



**TTS**  
**TRANSPORT TRADE SERVICES S.A.**  
**BUCUREȘTI – ROMÂNIA**

---

Raportul Consiliului de Administrație  
al TTS (Transport Trade Services) S.A.  
asupra activității Grupului TTS în perioada  
01.01.2023 – 31.03.2023

## Cuprins

Trimestrul I 2023, pe scurt.....	3
Rezultate	3
Evoluții principale	4
<b>1. Sinteza rezultatelor operaționale.....</b>	<b>7</b>
1.1. Operațiunile Grupului TTS	7
1.2. Segmentul Expediție	8
1.3. Segmentul Transport Fluvial	8
1.4. Segmentul Operare Portuară	9
<b>2. Indicatori financiari.....</b>	<b>10</b>
2.1. TTS (individual)	10
2.2. Grup TTS (consolidat)	10
<b>3. Guvernanță corporativă.....</b>	<b>11</b>
3.1. Evenimente și acțiuni corporative	11
3.2. Tranzacțiile conducerii TTS	11
3.3. Tranzacții între părți afiliate	11
<b>Despre Grupul TTS.....</b>	<b>12</b>
<i>TTS (Transport Trade Services) S.A.</i>	12
Administrarea și conducerea TTS .....	12
Cadrul de reglementare internă a TTS .....	14
<i>Grupul TTS</i>	15
Guvernanța corporativă în grupul TTS .....	19
Modelul de afaceri al TTS.....	19
<b>Declarația conducerii.....</b>	<b>21</b>

## Trimestrul I 2023, pe scurt

### Rezultate

- Rezultatele financiare obținute în trimestrul 1 au fost în creștere pe toată linia față de cele obținute în trimestrul al 4-lea din 2022.
- TTS (individual) a înregistrat în T1\_2023 o cifră de afaceri de 240,8 mil lei (↑ 26,3% T1\_2023 / T4\_2022) și un profit net de 38,7 mil lei (↑ 88,0% T1\_2023 / T4\_2022), în timp ce Grupul TTS (consolidat) a înregistrat venituri de 306,5 mil lei (↑ 13,5% T1\_2023 / T4\_2022) și un profit net de 89,1 mil lei (↑ 112,3% T1\_2023 / T4\_2022).

TTS – Cont profit și pierderi – T1\_2023

(mil. RON)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Cifra de afaceri	240,8	190,7	↑ 26,3%	108,0	↑ 122,9%
Rezultat din exploatare	45,5	25,1	↑ 81,3%	8,6	↑ 427,2%
Profit net	38,7	20,6	↑ 88,0%	7,5	↑ 415,6%
EBITDA	46,3	26,2	↑ 76,9%	9,7	↑ 375,5%

Grup TTS (consolidat) – Cont profit și pierderi – T1\_2023

(mil. RON)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Cifra de afaceri	306,5	270,1	↑ 13,5%	161,7	↑ 89,5%
Rezultat din exploatare	104,0	47,3	↑ 119,7%	15,6	↑ 565,9%
Profit net	89,1	42,0	↑ 112,3%	12,2	↑ 632,6%
EBITDA	125,0	68,2	↑ 83,3%	31,6	↑ 296,2%

- Aceste rezultate au condus la o consolidare a poziției financiare la final de trimestru, atât la nivelul TTS, cât și la nivelul grupului.
- Activul net al TTS (individual) la 31.03.2023 a înregistrat o creștere de 15,6% față de cel înregistrat la 31.12.2022, în timp ce activul net la nivelul grupului a înregistrat o creștere de 11%.
- Nivelul datoriilor a crescut aproape exclusiv pe seama datoriilor comerciale care au înregistrat la 31.03.2023 un plus de 23% față de finalul anului 2022 la nivelul TTS și de 15,6% la nivelul grupului, ambele fiind generate de creșterile cifrelor de afaceri. Prin contrast, nivelul sumelor

Împrumutate s-a redus la nivel de grup cu 8,5%, în timp ce TTS nu a apelat nici în trimestrul 1 la credite pentru finanțarea activității, nivelul împrumuturilor la 31.03.2023 fiind nul.

**TTS – Bilanț – 31.03.2023**

(mil. RON)	31.03.2023	31.12.2022	Δ 2023/2022
Total active	398,6	339,0	↑ 17,6%
Total datorii, din care	112,1	91,3	↑ 22,8%
Împrumuturi	-	-	N/A
Activ net	286,4	247,8	↑ 15,6%

**Grup TTS (consolidat) – Bilanț – 31.03.2023**

(mil. RON)	31.03.2023	31.12.2022	Δ 2023 / 2022
Total active	1.107,0	1.005,0	↑ 10,2%
Total datorii, din care	199,5	186,6	↑ 6,9%
Împrumuturi	62,3	68,0	↓ -8,5%
Activ net	907,5	818,4	↑ 11,0%

## Evoluții principale

- Condițiile de piață în trimestrul 1 au fost în continuare favorabile, atât în ce privește serviciile de transport fluvial pe Dunăre, cât și în ce privește serviciile de operare portuară în Constanța, și continuă să nu dea semne de încetinire a activității.
- Nivelul Dunării nu a ridicat probleme deosebite, condițiile de navigație fiind semnificativ mai bune decât în T1 2022.
- Trimestrul 1 2023 a fost caracterizat de tendința de consolidare a efectelor reconfigurării rutelor logistice pe Dunăre din anul 2022, asupra fluxurilor de mărfuri agricole, minerale și chimice operate și transportate de grup, și implicit asupra activității grupului, care, în raport cu T1 2022, a înregistrat modificări semnificative în ce privește ponderea relativă a activităților de transport fluvial și operare portuară.
- Activitatea Grupului TTS a fost în creștere în raport cu T4 2022, volumul agregat<sup>1</sup> de mărfuri înregistrând o creștere de 4,6% în raport cu nivelul înregistrat în T4 2022 (3,69 mil tone, față de 3,53 mil tone) – creșteri fiind înregistrate atât în ce privește volumele de mărfuri transportate pe cale fluvială (+2,6% T1\_2023 / T4\_2022), cât mai ales în ce privește volumele

<sup>1</sup> Volumul total de mărfuri transportate și/sau operate portuar de Grupul TTS, utilizând mijloace proprii – Segmentele Transport Fluvial și Operare Portuară, și prin contractarea de servicii cu furnizori terți – flote sau operatori portuari.

de mărfuri operate în porturi (+6,8% T1\_2023 / T4\_2022), și s-a apropiat de nivelul înregistrat în T1 2022 (3,74 mil tone, -1,2% T1\_2023 / T1\_2022).

- Reconfigurările lanțurilor logistice au condus la modificări substanțiale în structura volumelor de activitate.
- Astfel, în timp ce volumul de mărfuri transportate pe cale fluvială a fost în T1 2022 cu 628.000 tone (+41%) mai mare decât volumul de mărfuri operate portuar, diferența s-a redus la 70.000 tone (4%) în T4 2022, iar în T1 2023 volumul de mărfuri operate portuar a fost practic egal cu volumul de mărfuri transportate fluvial (de fapt cu 1.000 tone mai mare).

**Volum pe categorii de operațiuni<sup>2</sup> – T1\_2023**

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Transport pe cale fluvială	1,85	1,80	↑ 2,6%	2,18	↓ -15,4%
Operare portuară	1,85	1,73	↑ 6,8%	1,55	↑ 18,9%
<b>Total</b>	<b>3,69</b>	<b>3,53</b>	<b>↑ 4,6%</b>	<b>3,74</b>	<b>↓ -1,2%</b>

- Efectele rerutărilor logistice au fost mai pronunțate în privința fluxurilor de mărfuri operate și transportate de grupul TTS.
- Astfel, fluxurile de produse agricole au înregistrat în trimestrul 1 o creștere de 224.000 tone (+15,8%) în raport cu T4 2022, și creșteri mult mai accentuate în raport cu T1 2022: +274.000 tone (+64,3%) la transport fluvial, +299.000 tone (+46,4%) la operare portuară, +573.000 tone (+53,5%) în total:

**Produse agricole – volume pe categorii de operațiuni – T1\_2023**

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Transport pe cale fluvială	0,70	0,56	↑ 25,0%	0,43	↑ 64,3%
Operare portuară	0,94	0,86	↑ 9,8%	0,65	↑ 46,4%
<b>Total</b>	<b>1,64</b>	<b>1,42</b>	<b>↑ 15,8%</b>	<b>1,07</b>	<b>↑ 53,5%</b>

- Prin contrast, fluxurile de produse minerale au înregistrat în trimestrul 1 o scădere în volum de 69.000 tone (-4,2%) față de T4 2022, și o scădere mult mai accentuată, respectiv 393.000 tone (-19,8%), în raport cu T1 2022, cauzată de reducerea cu 514.000 tone (-35,9%) a volumelor de minerale transportate:

<sup>2</sup> Din rațiuni de organizare internă a grupului, nu sunt incluse filialele externe TTS (Transport Trade Services) GmbH. Viena, PLIMSOLL Zrt. Budapesta, Fluvius Kft. Budapesta, Port of Fajsz Kft. Fajsz

### Minerale – volume pe categorii de operațiuni – T1\_2023

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	$\Delta$ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	$\Delta$ T1_2023 / T1_2022
Transport pe cale fluvială	0,92	1,04	↓ -11,6%	1,43	↓ -35,9%
Operare portuară	0,67	0,62	↑ 8,4%	0,55	↑ 22,0%
<b>Total</b>	<b>1,59</b>	<b>1,66</b>	<b>↓ -4,2%</b>	<b>1,98</b>	<b>↓ -19,8%</b>

- În aceeași linie cu mineralele au evoluat fluxurile de mărfuri chimice, care au înregistrat în trimestrul 1 o scădere în volum de 17.000 tone (-4,6%) față de T4 2022, și scăderi mult mai accentuate în raport cu T1 2022: -79.000 tone (-39,3%) la transport fluvial, -127.000 tone (+35,5%) la operare portuară, +206.000 tone (-36,9%) în total:

### Produse chimice – volume pe categorii de operațiuni – T1\_2023

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	$\Delta$ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	$\Delta$ T1_2023 / T1_2022
Transport pe cale fluvială	0,12	0,12	↑ 1,7%	0,20	↓ -39,3%
Operare portuară	0,23	0,25	↓ -7,6%	0,36	↓ -35,5%
<b>Total</b>	<b>0,35</b>	<b>0,37</b>	<b>↓ -4,6%</b>	<b>0,56</b>	<b>↓ -36,9%</b>

- TTS a demarat în trimestrul 1 procesul de achiziție a terminalului de produse vrac solid DECIROM S.A. Constanța, realizarea tranzacției fiind planificată pentru ultima decadă a lunii iunie. Investiția în DECIROM are ca scop întărirea capacității de operare a grupului în portul Constanța ca răspuns la modificările în structura fluxurilor de mărfuri – consecință a reconfigurării lanțurilor logistice din 2022. În aceeași direcție, TTS explorează efectuarea de investiții în echipamente de operare portuară – în principal macarale plutitoare.
- În paralel, CNFR NAVROM S.A. a efectuat în trimestrul 1 investiții în valoare de 4 mil euro în modernizarea și recertificarea flotei și a demarat un program de construcție de barje prin contractarea a 4 barje EUROPA 2 cu o capacitate cumulată de 6.800 tone, investiție în valoare de 5 mil euro.

## 1. Sinteza rezultatelor operaționale

### 1.1. Operațiunile Grupului TTS

#### Operațiuni pe categorii de mărfuri<sup>3</sup> – T1\_2023

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Produse agricole	1,64	1,42	↑ 15,8%	1,07	↑ 53,5%
Minerale	1,59	1,66	↓ -4,2%	1,98	↓ -19,8%
Produse chimice	0,35	0,37	↓ -4,6%	0,56	↓ -36,9%
Altele	0,11	0,08	↑ 31,3%	0,12	↓ -13,9%
<b>Total</b>	<b>3,69</b>	<b>3,53</b>	<b>↑ 4,6%</b>	<b>3,74</b>	<b>↓ -1,2%</b>

#### Transport pe cale fluvială pe categorii de mărfuri – T1\_2023

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Produse agricole	0,70	0,56	↑ 25,0%	0,43	↑ 64,3%
Minerale	0,92	1,04	↓ -11,6%	1,43	↓ -35,9%
Produse chimice	0,12	0,12	↑ 1,7%	0,20	↓ -39,3%
Altele	0,11	0,08	↑ 31,3%	0,12	↓ -13,9%
<b>Total</b>	<b>1,85</b>	<b>1,80</b>	<b>↑ 2,6%</b>	<b>2,18</b>	<b>↓ -15,4%</b>

#### Operare portuară pe categorii de mărfuri – T1\_2023

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Produse agricole	0,94	0,86	↑ 9,8%	0,65	↑ 46,4%
Minerale	0,67	0,62	↑ 8,4%	0,55	↑ 22,0%
Produse chimice	0,23	0,25	↓ -7,6%	0,36	↓ -35,5%
<b>Total</b>	<b>1,85</b>	<b>1,73</b>	<b>↑ 6,8%</b>	<b>1,55</b>	<b>↑ 18,9%</b>

#### Transport fluvial pe categorii de contracte – T1\_2023

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Contracte Segment Expediție <sup>4</sup> - terți	0,05	0,08	↓ -42,5%	0,12	↓ -61,7%
Contracte directe ale Segmentului Transport Fluvial <sup>5</sup>	0,26	0,53	↓ -50,2%	0,56	↓ -52,5%
Contracte intra-grup (Segment Expediție - Segment Transport Fluvial)	1,54	1,19	↑ 29,1%	1,49	↑ 3,4%

<sup>3</sup> Volume de mărfuri transportate și/sau operate portuar de Grupul TTS – exclusiv TTS (Transport Trade Services) GmbH. Viena, PLIMSOLL Zrt. Budapesta, Fluvius Kft. Budapesta, Port of Fajsz Kft. Fajsz, utilizând mijloace proprii – Segmentele Transport Fluvial și Operare Portuară, și prin contractarea de servicii cu flote sau operatori portuari terți.

<sup>4</sup> Exclusiv TTS (Transport Trade Services) GmbH Viena- și PLIMSOLL Zrt. Budapesta

<sup>5</sup> Exclusiv Fluvius Kft. Budapesta

Operare portuară pe categorii de contracte – T1\_2023

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Contracte Segment Expediție - terți	0,63	0,48	↑ 31,5%	0,42	↑ 51,0%
Contracte directe ale Segmentului Operare Portuară <sup>6</sup>	0,28	0,47	↓ -40,0%	0,49	↓ -42,7%
Contracte intra-grup (Segment Expediție - Segment Operare Portuară)	0,93	0,78	↑ 19,7%	0,64	↑ 45,0%

## 1.2. Segmentul Expediție

Segment Expediție – Transport pe cale fluvială pe categorii de mărfuri – T1\_2023

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Produse agricole	0,69	0,54	↑ 28,3%	0,42	↑ 64,2%
Minerale	0,77	0,62	↑ 24,0%	0,99	↓ -21,9%
Produse chimice	0,12	0,11	↑ 9,1%	0,20	↓ -39,7%
<b>Total</b>	<b>1,58</b>	<b>1,27</b>	<b>↑ 24,6%</b>	<b>1,61</b>	<b>↓ -1,5%</b>

Segment Expediție – Operare portuară pe categorii de mărfuri – T1\_2023

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Produse agricole	0,76	0,57	↑ 32,8%	0,31	↑ 142,6%
Minerale	0,61	0,48	↑ 27,3%	0,48	↑ 26,5%
Produse chimice	0,20	0,21	↓ -5,7%	0,27	↓ -25,8%
<b>Total</b>	<b>1,57</b>	<b>1,26</b>	<b>↑ 24,3%</b>	<b>1,06</b>	<b>↑ 47,5%</b>

## 1.3. Segmentul Transport Fluvial

Segment Transport Fluvial – Volume pe categorii de mărfuri – T1\_2023

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Produse agricole	0,69	0,52	↑ 32,9%	0,36	↑ 93,0%
Minerale	0,88	1,00	↓ -11,9%	1,39	↓ -36,4%
Produse chimice	0,12	0,12	↑ 1,7%	0,20	↓ -38,1%
Altele	0,11	0,08	↑ 31,3%	0,10	↑ 2,9%
<b>Total</b>	<b>1,80</b>	<b>1,72</b>	<b>↑ 4,6%</b>	<b>2,04</b>	<b>-11,9%</b>

<sup>6</sup> Exclusiv Port of Fajsz Kft. Fajsz



Segment Transport Fluvial – Parcurs realizat pe categorii de mărfuri – T1\_2023

(mld. tone * km)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Produse agricole	0,238	0,165	↑ 44,2%	0,149	↑ 59,7%
Minerale	0,516	0,435	↑ 18,6%	0,683	↓ -24,5%
Produse chimice	0,065	0,082	↓ -20,7%	0,127	↓ -48,8%
<b>Total</b>	<b>0,819</b>	<b>0,682</b>	<b>↑ 20,1%</b>	<b>0,959</b>	<b>↓ -14,6%</b>

1.4. Segmentul Operare Portuară

Segment Operare Portuară – Volume pe categorii de mărfuri – T1\_2023

(mil. tone)	T1_2023	T4_2022	Δ T1_2023 / T4_2022	T1_2022	Δ T1_2023 / T1_2022
Produse agricole	0,92	0,84	↑ 9,2%	0,64	↑ 42,4%
Minerale	0,07	0,16	↓ -57,5%	0,13	↓ -48,9%
Produse chimice	0,23	0,25	↓ -7,6%	0,36	↓ -35,5%
<b>Total</b>	<b>1,22</b>	<b>1,25</b>	<b>↓ -2,7%</b>	<b>1,14</b>	<b>↑ 7,1%</b>

## 2. Indicatori financiari

### 2.1. TTS (individual)

Active curente	230.852.960 RON
Datorii curente	96.404.914 RON
<b>Lichiditate curentă</b>	<b>2,39</b>
Capital împrumutat pe termen lung	- RON
Capitaluri proprii	286.413.516 RON
<b>Grad de indatorare1</b>	<b>0,00 %</b>
Capital împrumutat pe termen lung	- RON
Capital angajat	286.413.516 RON
<b>Gradul de indatorare2</b>	<b>0,00 %</b>
Sold mediu clienți	56.840.517 RON
Cifra afaceri 3 luni 2023	240.778.760 RON
Număr zile	90
<b>Viteza rotație clienți (zile)</b>	<b>21,25</b>
Cifra afaceri (3 luni 2023 anualizat)	963.115.040 RON
Active imobilizate	167.707.884 RON
<b>Viteza de rotație a activelor imobilizate</b>	<b>5,74</b>

### 2.2. Grup TTS (consolidat)

Active curente	414.173.965 RON
Datorii curente	133.417.568 RON
<b>Lichiditate curentă</b>	<b>3,10</b>
Capital împrumutat pe termen lung	37.710,898 RON
Capitaluri proprii	907.485.739 RON
<b>Grad de indatorare1</b>	<b>4,16 %</b>
Capital împrumutat pe termen lung	37.710.898 RON
Capital angajat	945,196,637 RON
<b>Grad de indatorare2</b>	<b>3,99 %</b>
Sold mediu clienți	90,604,642 RON
Cifra afaceri 3 luni 2023	306,459,518 RON
Număr zile	90
<b>Viteza rotație clienți (zile)</b>	<b>26,61</b>
Cifra afaceri (3 luni 2023 anualizat)	1,225,838,072 RON
Active imobilizate	692,843,761 RON
<b>Viteza de rotație a activelor imobilizate</b>	<b>1,77</b>

### 3. Guvernanță corporativă

#### 3.1. Evenimente și acțiuni corporative

În T1\_2023 nu s-a desfășurat nici o adunare generală a acționarilor și nu s-a derulat nici o acțiune corporativă.

#### 3.2. Tranzacțiile conducerii TTS

În T1\_2023 membrii conducerii TTS nu au efectuat tranzacții cu acțiuni TTS.

#### 3.3. Tranzacții între părți afiliate

În T1\_2023 au fost efectuate tranzacții intra-grup care au făcut obiectul a 17 rapoarte acoperind tranzacții în valoare totală de 173.185.894 lei înregistrate în perioada 21 septembrie 2022 – 29 martie 2023, după cum urmează:

Părți afiliate	Număr rapoarte	Perioada acoperită	Valoare totală
TTS și NAVROM	14	29.12.2022 – 29.03.2023	141.547.518
TTS și TTS Operator	2	21.09.2022 – 22.03.2023	19.493.070
NAVROM și NAVROM SHIPYARD	1	18.10.2022 – 20.02.2023	12.145.306

## Despre Grupul TTS

### *TTS (Transport Trade Services) S.A.*

TTS (TRANSPORT TRADE SERVICES) S.A ("Societatea" sau "TTS") a fost înființată în ianuarie 1997 și este organizată conform Legii nr.31/1990 ca societate pe acțiuni cu capital integral privat.

Societatea a fost admisă la tranzacționare pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București în luna iunie 2021 – prima zi de tranzacționare fiind 14 iunie 2021.

La 31.12.2022 capitalul social subscris și vărsat era de 60.000.000 lei, divizat în 60.000.000 acțiuni nominative, ordinare, indivizibile, liber transferabile, emise în formă dematerializată și evidențiate prin înscriere în cont cu valoarea nominală de 1 leu. Acțiunile sunt de o valoare egală și acordă proprietarilor drepturi egale, în condițiile legii.

*Obiectul principal de activitate se încadrează pe Cod CAEN 5229 – Alte activități anexe transporturilor*

Activitatea de bază a Societății este reprezentată de expediția pe Dunăre de mărfuri vrac solid, respectiv produse agricole, materii prime minerale și materii prime și produse chimice.

TTS oferă servicii logistice integrate constând din servicii de transport fluvial, servicii de operare portuară și orice alte servicii specifice managementului lanțului logistic

Serviciile de transport și cele de operare portuară sunt subcontractate de TTS către filialele sale sau către terți.

Având în vedere specificitatea celor trei tipuri de mărfuri operate, Societatea este organizată din punct de vedere operațional în trei departamente:

1. Minerale – operațiuni logistice pentru materii prime și produse finite ale industriilor metalurgice precum și pentru echipamente.
2. Agri – operațiuni logistice pentru mărfuri agricole, în principal cereale și oleaginoase.
3. Chimice – operațiuni logistice pentru îngrășăminte și materii prime pentru producția de îngrășăminte.

### **Administrarea și conducerea TTS**

TTS este administrată de un Consiliu format din cinci membri, dintre care un membru este executiv și trei membri sunt independenți. Componența Consiliului a fost aprobată prin Hotărârea AGOA nr. 1/26.08.2021.

Consiliul este condus de un Președinte numit prin Decizia CA nr. 1/30.08.2021.

Consiliul de administrație este asistat de trei comite consultative:

- **Comitetul de remunerare și nominalizare** format din trei membri neexecutivi dintre care doi membri independenți,
- **Comitetul de audit** format din trei membri neexecutivi dintre care doi membri independenți condus de un membru neexecutiv independent,

- **Comitetul de guvernare și sustenabilitate** format din trei membri dintre care doi sunt membri independenți ai Consiliului de administrație. Cel de-al treilea este Directorul pentru Guvernare Corporativă și Relații Investitori.

Constituirea, organizarea și funcționarea Comitetelor este reglementată prin "CAPITOLUL VI. COMITETELE CONSULTATIVE. CONSTITUIREA, ORGANIZAREA ȘI FUNCȚIONAREA COMITETELOR CONSULTATIVE" din Regulamentul CA.

Componența Consiliului de administrație este următoarea:

Nume și prenume	Statut în CA
Alexandru-Mircea MIHĂILESCU	Membru neexecutiv (Președinte al Consiliului de administrație, Președinte al Comitetului de remunerare și nominalizare, membru al Comitetului de audit)
Ion STANCIU	Membru executiv
Elena BUTNARIU	Membru independent (Președinte al Comitetului de audit și membru al Comitetului de remunerare și nominalizare)
Ana-Barbara BOBIRĂ	Membru independent (membru al Comitetului de audit, Președinte al Comitetului de guvernare și sustenabilitate)
Dorin-Alexandru BADEA	Membru independent (membru al Comitetului de remunerare și nominalizare, membru al Comitetului de guvernare și sustenabilitate)

Consiliul de administrație este asistat în activitatea sa de un Secretar CA.

Funcția de audit intern este externalizată. Auditorul intern al TTS este societatea MBA EXPERT CONSULTING SERVICES S.R.L. București, societate terță independentă.

Conducerea executivă este asigurată de Directorul General al Societății, de Directorul General Adjunct și de Directorul Financiar.

Conducerea TTS este delegată de către Consiliul de administrație prin dispozițiile Actului constitutiv al Societății.

Componența conducerii executive a TTS în cursul anului 2022 a fost următoarea:

Nume și prenume	Funcție	Contracte de mandat
Petru ȘTEFĂNUȚ	Director General	Încheiat în data de 26.05.2014, expiră în data de 31.05.2026
Ion STANCIU	Director General Adjunct, Director Operațional	Încheiat în data de 26.05.2014, expiră în data de 03.06.2024

Nume și prenume	Funcție	Contracte de mandat
Nicoleta FLORESCU	Director Financiar	Încheiat în data de 10.03.2021, expiră în data de 10.03.2025

### Deținerile de acțiuni TTS ale administrației și conducerii Societății la 31.03.2023

Nume și prenume	Funcție	Nr. acțiuni	Participare la capital
Alexandru-Mircea MIHĂILESCU	Președinte CA	15.184.333	25,307%
Ion STANCIU	Membru CA executiv / Director General Adjunct	4.287.400	7,146%
Petru ȘTEFĂNUȚ	Director General	939.100	1,565%
Dorin-Alexandru BADEA	Membru CA independent	31.000	0,052%
Nicoleta FLORESCU	Director Financiar	2.010	0,003%
Elena BUTNARIU	Membru CA independent	0	0%
Ana-Barbara BOBIRCĂ	Membru CA independent	0	0%

### Cadrul de reglementare internă a TTS

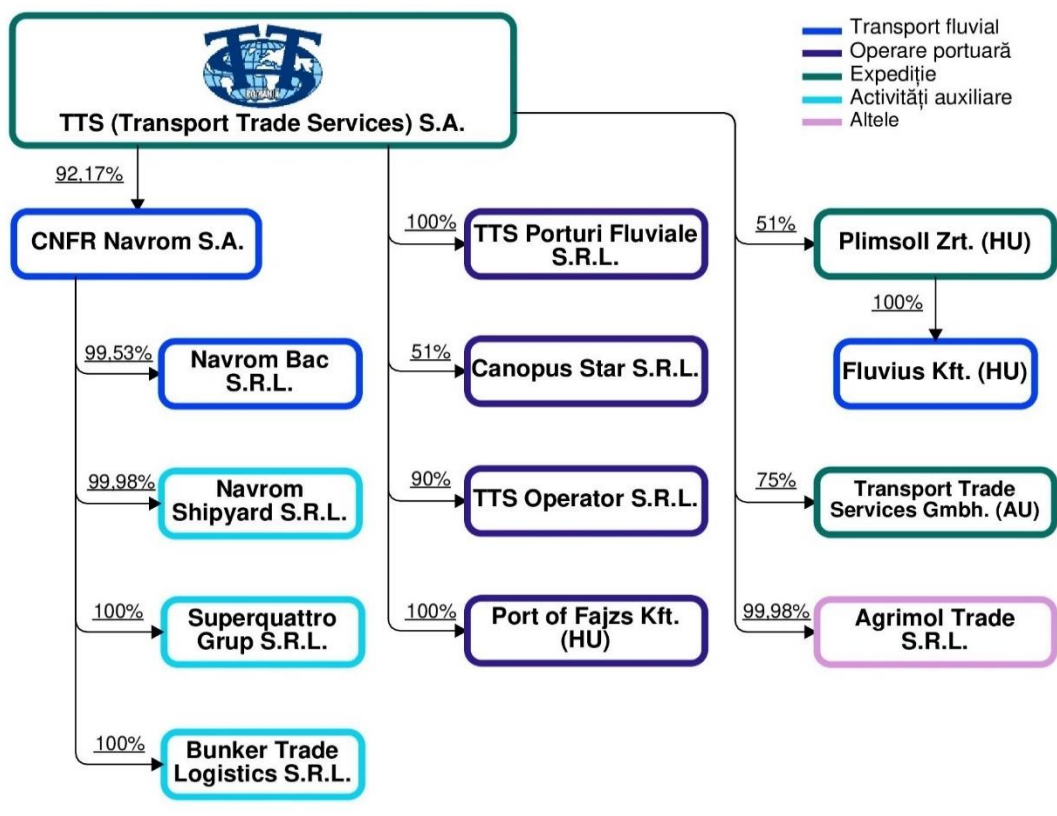
Sistemul intern de reglementări al TTS este aliniat standardelor de guvernare corporativă aplicabile societăților listate la categoria Premium pe piața principală a BVB și se compune din următoarele politici și regulamente:

- **Regulamentul Consiliului de administrație:** aprobat prin Decizia CA nr. 1/03.08.2021 și modificat prin Decizia CA nr. 2/27.01.2023  
Prevederile constitutive și regulile de funcționare ale comitetelor consultative sunt incluse în Regulamentul CA, nemaifiind necesară adoptarea de regulamente distincte pentru fiecare comitet în parte
- **Regulamentul AGA:** aprobat prin Decizia CA nr. 1/30.09.2021, publicat pe website-ul TTS. Regulamentul conține în principal prevederi în legătură cu modul în care acționarii își pot exercita drepturile legale precum și prevederi organizatorice privitoare la desfășurarea AGA.
- **Regulamentul de audit intern:** aprobat prin Decizia CA nr. 4/14.03.2022

- **Politica de remunerare:** aprobată prin Hotărârea AGOA nr. 1/26.08.2021, publicată pe website-ul TTS.
- **Politica de dividend:** aprobată prin Decizia CA nr. 1/30.09.2021, publicată pe website-ul TTS.
- **Politica de previziuni:** aprobată prin Decizia CA nr. 1/29.10.2021, publicată pe website-ul TTS.
- **Politica privind informațiile privilegiate:** aprobată prin Decizia CA nr. 1/12.11.2021

### Grupul TTS

Grupul de societăți Transport Trade Services ("Grupul TTS" sau "Grupul") este compus din 14 societăți, respectiv TTS (Transport Trade Services) S.A. ("TTS") și 13 societăți în care TTS deține, direct sau indirect, mai mult de 50% din capitalul social. Zece societăți din Grup operează pe cele trei segmente principale de activitate ale Grupului – Expediție, Transport Fluvial și Operare Portuară.



Mărfurile principale transportate și operate în porturi de către grupul TTS sunt produse minerale (materii prime pentru industria siderurgică și laminate), produse agricole (cereale, oleaginoase și furaje) și produse chimice (rocă fosfatică și produse finite ale industriei îngrășămintelor chimice).

Grupul TTS deține o flotă fluvială cu o capacitate 800 mii tone, 8 macarale plutitoare, precum și terminale portuare în Constanța și în 7 porturi fluviale dunărene.

Grupul oferă servicii logistice integrate, respectiv servicii de transport (fluvial, feroviar, rutier), transbord (între unități de transport, din magazii, silozuri, etc.), înmagazinare (magazii, silozuri, unități fluviale tip magazie, etc.) și orice alte servicii specifice managementului lanțului logistic.

Următoarele societăți fac parte din grupul TTS:

#### Segment Expediție

##### TTS (Transport Trade Services) S.A. București

Sediu social: Str. Vaselor, Nr. 27, Sector 2, București, România

Nr. Înregistrare: J40/296/1997

Cod fiscal: RO9089452

Cod CAEN: 5229 - Alte activități anexe transporturilor

Activitate principală: Expediție de mărfuri

##### Plimsoll Zrt. Budapesta

Sediu social: str. Frangepan nr. 1139, Budapesta, Ungaria

Nr. Înregistrare: 01-10-049203

Cod fiscal: 25871296

Cod CAEN: 5229 - Alte activități anexe transporturilor

Activitate principală: Expediție de mărfuri pe cale ferată

Aționar majoritar: TTS 51%

##### TTS (Transport Trade Services) GmbH. Viena

Sediu social: 15b Lerchengasse, Langerzersdorf Austria

Nr. Înregistrare: 22 274/2769

Cod fiscal: 68895136

Cod CAEN: 5229 - Alte activități anexe transporturilor

Activitate principală: Expediție de mărfuri

Asociat majoritar: TTS 75%

#### Segment Transport Fluvial

##### CNFR NAVROM S.A. Galați

Sediu social: Municipiul Galați, str. Portului nr. 34. jud. Galați, România

Nr. Înregistrare: J17/44/1991

Cod fiscal: RO1639097

Cod CAEN: 5040 - Transportul de marfă pe căi navigabile interioare

Activitate principală: Transport fluvial de mărfuri vrac uscate (toate categoriile)

Aționar majoritar: TTS 92,16%

##### Navrom Bac S.R.L. Galați

Sediu social: Municipiul Galați, str. Faleza Dunării nr. 1. jud. Galați, România

Nr. Înregistrare: J17/595/1999

Cod fiscal: RO12102950



Cod CAEN: 5030 - Transporturi de pasageri pe căi navigabile interioare

Activitate principală: Transport cu bacul

Asociat majoritar: NAVROM 99,53%

Fluvius Kft. Budapesta

Sediu social: str. Frangepan nr. 1139, Budapesta, Ungaria

Nr. Înregistrare: 01-09-701582

Cod fiscal: 12748622

Cod CAEN: 5040 - Transportul de marfă pe căi navigabile interioare

Activitate principală: Transport fluvial de mărfuri vrac uscate (toate categoriile)

Asociat unic: PLIMSOLL

Segment Operare Portuară

Canopus Star S.R.L. Constanța

Sediu social: Municipiul Constanța, Incinta Port Str. Digul de Nord Km1+100, sediul administrativ P+2, jud. Constanța, România

Nr. Înregistrare: J13/1742/2001

Cod fiscal: RO14204639

Cod CAEN: 5224 - Manipulări

Activitate principală: Operare portuară de mărfuri vrac uscate (produse agricole)

Asociat majoritar: TTS 51%

TTS Operator S.R.L. Constanța

Sediu social: Incinta Port, Digul de Nord Km1+ 100, Clădirea Administrativă, parter, jud. Constanța, Constanța

Nr. Înregistrare: J13/5008/1994

Cod fiscal: RO6919047

Cod CAEN: 5224 - Manipulări

Activitate principală: Operare portuară de mărfuri vrac uscate (toate categoriile)

Asociat majoritar: TTS 90%

TTS Porturi Fluviale S.R.L. Galați

Sediu social: str. Regiment 11 Siret, nr. 2-D, jud. Galați, Galați

Nr. Înregistrare: J17/1568/1996

Cod fiscal: RO9000349

Cod CAEN: 5224 - Manipulări

Activitate principală: Operare portuară de mărfuri vrac uscate (toate categoriile)

Asociat unic: TTS

Port of Fajsz Kft. Fajsz

Sediu social: lot nr 076/2, Fajsz, Ungaria

Nr. Înregistrare: 03-09-132896

Cod fiscal: 13399434-2-13

Cod CAEN: 5222 - Activități de servicii anexe transportului pe apă

Activitate principală: Operare portuară de mărfuri lichide și vrac uscate

Asociat unic: TTS

#### Activități auxiliare

##### Navrom Shipyard S.R.L. Galați

Sediu social: Municipiul Galați, Str. PORTULUI, Nr. 54, Județ Galați, România

Nr. Înregistrare: J17/507/1999

Cod fiscal: RO12028030

Cod CAEN: 3315 - Repararea și întreținerea navelor și bărcilor

Activitate principală: Reparații și întreținere nave (șantier naval)

Asociat majoritar: NAVROM 99,99%

##### SUPERQUATRO GRUP S.R.L. Galați

Sediu social: Municipiul Galați, Str. PORTULUI, Nr. 20, tronson 1, clădire NAVLOMAR, parter, cam. 3, 4, 5, 6, Județ Galați, România

Nr. Înregistrare: J17/337/2001

Cod fiscal: RO13924879

Cod CAEN: 4291 - Construcții hidrotehnice

Activitate principală: Construcții pentru întreținere căi de navigație și a porturi maritime și fluviale, dragaj și dislocări nave

Asociat unic: NAVROM

##### Bunker Trade Logistics S.R.L.

Sediu social: Municipiul Constanța, INCINTA PORT, Digul de Nord km 1+100, Sediul Administrativ, parter, camera P04, Județ Constanța, România

Nr. Înregistrare: J13/1816/2013

Cod fiscal: RO32116993

Cod CAEN: 5222 - Activități de servicii anexe transportului pe apă

Activitate principală: Servicii conexe serviciilor de bunkeraj și alimentare cu motorină a navelor prestate de OMV

Asociat unic: NAVROM

#### Alte activități (non-core business)

##### AGRIMOL TRADE S.R.L. București

Sediu social: str. Vaselor nr. 34. București

Nr. Înregistrare: J40/5512/2010

Cod fiscal: RO26997260

Cod CAEN: 4619 - Intermedieri în comerțul cu produse diverse

Activitate principală: Comerț cu produse din lemn românești, cherestea, placaj, butoaie, case.

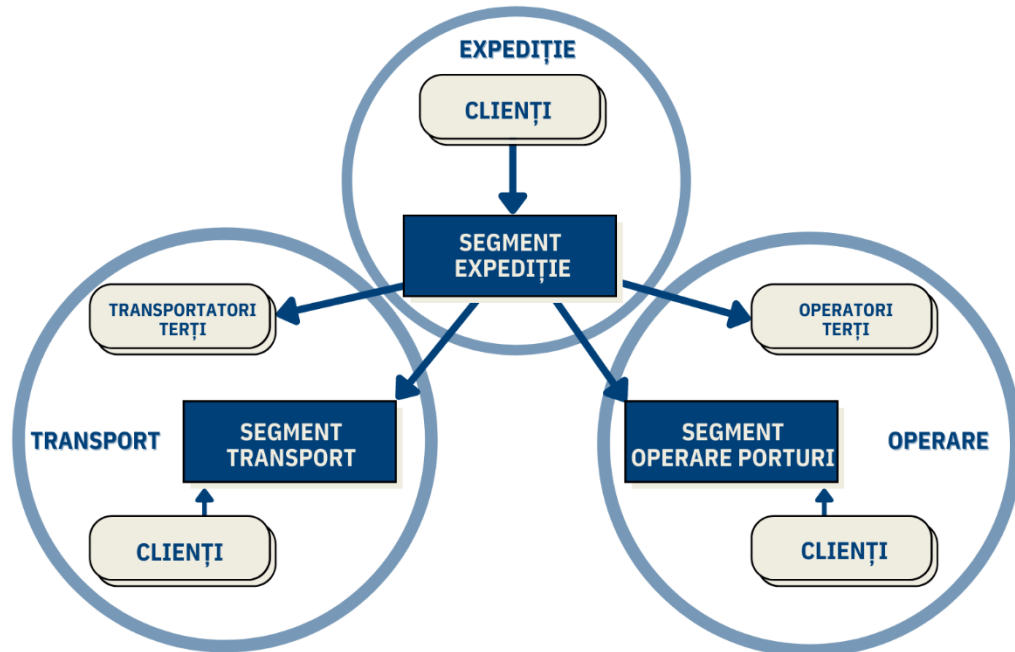
Asociat majoritar: TTS 99,98%

## Governanța corporativă în grupul TTS

Structura de guvernanță și regulile pe baza cărora TTS exercită controlul asupra societăților din grup sunt următoarele:

- Societățile din grup au forma juridică de societate pe acțiuni (S.A, Zrt.) sau societate cu răspundere limitată (S.R.L., Kft., GmbH.)
- Fiecare societate are propriile organe de conducere, Consiliu de Administrație sau Administrator unic, în funcție de prevederile actelor constitutive, răspunzătoare pentru buna funcționare a societății.
- TTS își exercită controlul și numește persoanele din conducerea filialelor prin vot în adunările generale ale acționarilor/asociaților societăților, sau prin decizie de asociat unic, după caz.
- Societățile au autonomie comercială, servind propria bază de clienți pe lângă comenzile plasate în cadrul grupului
- Mandatele de vot și reprezentare a TTS în adunările generale ale acționarilor/asociaților filialelor sunt aprobate de Consiliul de Administrație al TTS, pe baza materialelor informative puse la dispoziția acționarilor/asociaților de către fiecare filială
- La solicitarea filialelor, în cazul unor situații care pot afecta grupul TTS în întregul său, Consiliul de Administrație dezbate aceste situații și ia decizii de îndrumare și recomandare ce se comunică filialei care a făcut solicitarea
- Tranzacțiile intra-grup, atât cele între TTS și o filială cât și cele între filiale, sunt supuse obligațiilor de raportare în baza art. 108 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, rapoartele fiind făcute cu o ritmicitate dictată de atingerea sau depășirea pragului de raportare al TTS
- Activitatea de raportare a tranzacțiilor între părți afiliate face subiectul a două rapoarte semestriale întocmite de auditorul statutar al TTS

## Modelul de afaceri al TTS



Modelul de afaceri al grupului TTS se bazează pe două principii:

- **Autonomia comercială a societăților din grup**  
 Toate filialele TTS au propria bază de clienți, independentă de baza de clienți a TTS. Ca urmare societățile din segmentele transport și operare preiau și execută comenzi atât de la clienții proprii cât și de la TTS, scopul lor fiind să-și asigure un grad maxim de încărcare în condiții de eficiență maximă.
- **Coordonarea operativă între segmente**  
 Pentru a asigura executarea în bune condiții a contractelor la nivel de grup, TTS coordonează la nivel operativ activitatea societăților din segmentele expediție, transport și operare cu scopul de a asigura încărcarea maximă pentru societățile din segmentele transport și operare și de a optimiza activitatea grupului. Coordonarea se realizează în regim permanent, iar în situațiile în care societățile din grup nu dispun de capacitate operațională pentru a executa ordinele intra-grup, TTS contractează servicii de transport și operare portuară cu furnizori terți



## Declarația conducerii

Raportul Consiliului de Administrație Societății pentru perioada 01.01.2023 – 31.03.2023 privind activitatea economică și financiară a societății se bazează pe situațiile financiare interimare individuale simplificate și pe situațiile financiare interimare consolidate simplificate întocmite pentru perioada încheiată la 31 martie 2023 (în continuare "Situațiile Financiare").

Situațiile Financiare au fost elaborate în conformitate cu principiile de recunoaștere și evaluare ale Standardelor Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") adoptate de UE și în conformitate cu IAS 34 "Raportarea financiară Interimară".

Situațiile Financiare nu cuprind toate informațiile și elementele prezentate în situațiile financiare anuale și trebuie să fie citite în coroborare cu [situațiile financiare anuale ale TTS \(Transport Trade Services\) S.A. întocmite la 31 decembrie 2022](#).

Situațiile Financiare nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Alexandru-Mircea MIHĂILESCU  
Președinte Consiliu de Administrație



# TTS

**TRANSPORT TRADE SERVICES S.A.**  
**BUCUREȘTI – ROMÂNIA**

---

Departamentul de Guvernanță Corporativă și Relații cu Investitorii al TTS (Transport Trade Services) vă stă la dispoziție pentru orice alte informații suplimentare. Persoana de contact:

Gabriel-Andrei ȚECHERĂ, Director Guvernanță Corporativă și Relații cu Investitorii;

e-mail: [investor.relations@tts-group.ro](mailto:investor.relations@tts-group.ro);

tel.: +40 37 224 5185

Situațiile financiare interimare consolidate simplificate (neauditate) pentru perioada încheiată la 31.03.2023 sunt disponibile accesând link-urile:

<https://ro.tts-group.ro/rapoarte-periodice.html>;

<https://www.bvb.ro/FinancialInstruments/Details/FinancialInstrumentsDetails.aspx?s=TTS>.

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**

**SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE SIMPLIFICATE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU  
STANDARDUL INTERNAȚIONAL DE CONTABILITATE 34 - „RAPORTAREA FINANCIARĂ INTERIMARĂ”  
ADOPTAT DE CĂTRE UNIUNEA EUROPEANĂ**

**CUPRINS:****PAGINA:**

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI A ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL	1
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE	2 – 3
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII	4 – 5
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR	6 – 7
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE SIMPLIFICATE INTERIMARE	8–23



**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI A ALTOR**  
**ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL**  
**PENTRU PERIOADA INCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**

(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Notă	31 martie 2023 <i>(neauditat)</i>	31 martie 2022 <i>(neauditat)</i>
Venituri	3	306.459.518	161.738.696
Materii prime și materiale		(31.211.347)	(27.213.481)
Costul bunurilor vândute		(8.583.015)	(9.097.774)
Amortizare și depreciere		(21.030.872)	(15.940.911)
Cheltuieli cu subcontractorii		(96.395.401)	(62.167.795)
Cheltuieli cu salariile		(40.229.913)	(26.180.328)
Alte cheltuieli	4	(10.419.881)	(12.140.752)
Alte câștiguri și pierderi		5.414.251	6.621.566
<b>Total rezultat din exploatare</b>		<b>104.003.340</b>	<b>15.619.221</b>
(Cost) / venit net din investiții financiare		942.646	(284.587)
(Cost) / Venit net de finanțare		167.683	(728.241)
<b>Profitul aferent perioadei din operațiuni continue</b>		<b>105.113.669</b>	<b>14.606.393</b>
Cheltuieli cu impozitul pe profit		(16.048.079)	(2.433.343)
<b>Profit net aferent perioadei atribuibil:</b>		<b>89.065.590</b>	<b>12.173.050</b>
Diferența de translatare		31.649	(11.448)
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>		<b>89.097.239</b>	<b>12.161.602</b>
<b>Atribuibil:</b>			
Actionarilor Societății		84.249.216	8.535.999
Intereselor care nu controlează		4.816.374	3.637.051
<b>Total rezultat global aferent perioadei atribuibil:</b>			
Actionarilor Societății		84.280.865	8.524.551
Intereselor care nu controlează		4.816.374	3.637.051

Ștefănuț Petru  
Director General

Florescu Nicoleta  
Director Financiar

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE**  
**LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

	Notă	31 martie 2023	31 decembrie 2022
<b>ACTIVE</b>		<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
<b>Active imobilizate</b>			
Imobilizări corporale	6	676.199.901	665.998.798
Fond comercial		3.846.603	3.846.603
Imobilizări necorporale		1.405.608	1.375.410
Drept de utilizare active		216.676	228.941
Investiții în entitățile asociate	7	9.456.413	8.483.345
Alte active imobilizate		1.718.560	691.051
<b>Total active imobilizate</b>		<b>692.843.761</b>	<b>680.624.148</b>
<b>Active circulante</b>			
Stocuri		39.199.488	39.738.689
Creanțe comerciale și alte creanțe		85.268.282	95.941.002
Alte active circulante		59.096.929	42.669.432
Numerar și echivalente de numerar		230.609.266	146.032.810
<b>Total active circulante</b>		<b>414.173.965</b>	<b>324.381.933</b>
<b>Total active</b>		<b>1.107.017.726</b>	<b>1.005.006.081</b>
<b>CAPITALURI PROPRII ȘI PASIV</b>			
<b>Capital și rezerve</b>			
Capital social	8	61.739.602	61.739.602
Rezerve		294.784.784	286.956.544
Rezultat reportat		429.556.564	353.086.676
<b>Capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății-mamă</b>		<b>786.080.950</b>	<b>701.782.822</b>
<b>Interese care nu controlează</b>		<b>121.404.789</b>	<b>116.616.621</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Împrumuturi purtătoare de dobândă	9	37.710.898	40.879.479
Datorii privind impozitul amânat		8.938.670	9.299.504
Leasing pe termen lung		252.478	263.832
Alte datorii pe termen lung		19.212.373	15.302.944
<b>Total datorii pe termen lung</b>		<b>66.114.419</b>	<b>65.745.759</b>

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE**  
**LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

	<u>Notă</u>	<u>31 martie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
		<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
<b>Datorii pe termen scurt</b>			
Datorii comerciale și alte datorii		46.756.925	45.270.965
Porțiunea curentă a leasing-urilor		55.058	57.806
Împrumuturi purtătoare de dobândă și datorii	9	24.253.386	26.829.020
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli		3.480.019	3.881.069
Alte datorii pe termen scurt		58.872.180	44.822.019
<b>Total datorii pe termen scurt</b>		<b>133.417.568</b>	<b>120.860.879</b>
<b>Total datorii</b>		<b>199.531.987</b>	<b>186.606.638</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>		<b>1.107.017.726</b>	<b>1.005.006.081</b>

---

**Ștefănuț Petru**  
Director General

---

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Diferențe de translatate	Atribuibil acționarilor companiei-mamă	Interese care nu controlează	Total
<b>Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)</b>	<b>61.739.602</b>	<b>10.620.132</b>	<b>204.574.914</b>	<b>72.685.797</b>	<b>353.086.676</b>	<b>(924.299)</b>	<b>701.782.822</b>	<b>116.616.621</b>	<b>818.399.443</b>
Profit aferent anului	-	-	-	-	84.249.216	-	84.249.216	4.816.374	89.065.590
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	31.649	31.649	-	31.649
<b>Total rezultat global</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>84.249.216</b>	<b>31.649</b>	<b>84.280.865</b>	<b>4.816.374</b>	<b>89.097.239</b>
Rezerve	-	-	7.796.591	-	(7.796.591)	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital social emis	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividende distribuite	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Creștere participație filiale	-	-	-	-	17.263	-	17.263	(28.206)	(10.943)
Dividende plătite minoritari	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 31 martie 2023 (neauditat)</b>	<b>61.739.602</b>	<b>10.620.132</b>	<b>212.371.505</b>	<b>72.685.797</b>	<b>429.556.564</b>	<b>(892.650)</b>	<b>786.080.950</b>	<b>121.404.789</b>	<b>907.485.739</b>

La 31 martie 2023, capitalul social era de 60.000.000 lei divizat in 60.000.000 actiuni cu o valoare nominala de 1 leu. Toate actiunile emise sunt platite integral.

**Ștefănuț Petru**  
Director General

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat	Diferențe de translatate	Atribuibil acționarilor companiei-mamă	Interese care nu controlează	Total
<b>Sold la 1 ianuarie 2022</b>	<b>31.739.602</b>	<b>6.000.000</b>	<b>158.117.340</b>	<b>75.977.017</b>	<b>284.562.363</b>	<b>(212.829)</b>	<b>556.183.494</b>	<b>106.345.018</b>	<b>662.528.512</b>
Profit aferent anului	-	-	-	-	164.061.610	-	164.061.610	14.792.741	178.854.351
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	(711.470)	(711.470)	-	(711.470)
<b>Total rezultat global</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>164.061.610</b>	<b>(711.470)</b>	<b>163.350.140</b>	<b>14.792.741</b>	<b>178.142.881</b>
Rezerve	-	4.620.132	46.457.574	-	(51.077.706)	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	(3.291.220)	3.291.220	-	-	-	-
Capital social emis	30.000.000	-	-	-	(30.000.000)	-	-	-	-
Dividende distribuite	-	-	-	-	(17.850.000)	-	(17.850.000)	-	(17.850.000)
Creștere participație filiale	-	-	-	-	99.190	-	99.190	(174.915)	(75.725)
Dividende plătite minoritari	-	-	-	-	-	-	-	(4.346.222)	(4.346.222)
<b>Sold la 31 decembrie 2022</b>	<b>61.739.602</b>	<b>10.620.132</b>	<b>204.574.914</b>	<b>72.685.797</b>	<b>353.086.676</b>	<b>(924.299)</b>	<b>701.782.822</b>	<b>116.616.621</b>	<b>818.399.443</b>

Conform AGA din data de 1 aprilie 2022 s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 30.000.000 lei prin încorporarea parțială a profitului nerepartizat din anii precedenți (rezultat reportat), cu emisiunea în contrapartidă de acțiuni noi și distribuirea lor gratuită către acționari cu o rată de alocare de 1 acțiune nou emisă pentru fiecare acțiune deținută.

În cursul lunii aprilie 2022, au fost distribuite dividende în valoare de 17.850.000 lei, respectiv 0,29 lei per acțiune.

**Ștefănuț Petru**  
Director General

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

Nota	31 martie 2023	31 martie 2022
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
<b>Profit înaintea impozitării</b>	<b>105.113.669</b>	<b>14.606.394</b>
<b>Ajustări pentru elemente nemonetare:</b>		
Amortizare și depreciere	21.030.872	15.940.911
Creștere netă cu provizioanele pentru activele fixe	-	(22.775)
Cheltuiala netă cu dobânzile	(440.616)	487.371
(Câștiguri) / Pierderi din vânzarea de mijloace fixe	(1.495.671)	(259.869)
Creștere netă cu provizioanele pentru active circulante	(669.178)	(864.867)
Pierderi din creanțe	289.757	102.364
Creștere / (Descreștere) netă cu provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(401.049)	(103.082)
Profit/ pierdere vânzare investiții	(973.068)	256.310
Diferențe de curs valutar	-	-
<b>Profit din exploatare înaintea modificărilor în capitalul circulant</b>	<b>122.454.716</b>	<b>30.142.756</b>
<b>Modificări în activele și datoriile din exploatare:</b>		
(Creștere) / Descreștere în creanțe comerciale și de altă natură	9.012.168	(24.969.591)
Descreștere / (Creștere) în stocuri	631.175	1.212.256
Creștere / (Descreștere) în datoriile comerciale și de altă natură	(11.473.225)	7.547.940
<b>Numerar din activitatea de exploatare</b>	<b>120.624.834</b>	<b>13.933.361</b>
Dobânzi plătite	(590.114)	(595.596)
Impozit pe profit plătit	(965.494)	(633.521)
<b>Numerar net din activități de exploatare</b>	<b>119.069.226</b>	<b>12.704.244</b>
<b>Activități de investiții:</b>		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(32.421.120)	(32.188.263)
Plăți aferente investițiilor	(10.944)	(39.085)
Venituri din vânzarea de mijloace fixe	2.666.881	373.247
Încasări din dobânzi	1.027.981	108.226
Plăți dividende către minoritari	-	-
<b>Fluxuri de trezorerie utilizate în activități de investiții</b>	<b>(28.737.202)</b>	<b>(31.745.875)</b>

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

---

	<u>Nota</u>	<u>31 martie 2023</u>	<u>31 martie 2022</u>
<b>Activități de finanțare:</b>			
Dividende achitate		-	-
Împrumuturi (achitate) / încasate		(5.755.568)	22.123.393
Ațiuni răscumpărate			-
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare</b>		<b><u>(5.755.568)</u></b>	<b><u>22.123.393</u></b>
(Descreștere) / Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar		<u>84.576.456</u>	<u>3.081.762</u>
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul anului</b>		<b><u>146.032.810</u></b>	<b><u>58.900.794</u></b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>		<b><u>230.609.266</u></b>	<b><u>61.982.556</u></b>

---

Ștefănuț Petru  
Director General

---

Florescu Nicoleta  
Director Financiar

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

---

**1. INFORMAȚII GENERALE**

TTS (Transport Trade Services) S.A. (denumită în continuare „Societatea”) este o societate înființată în România, în anul 1997, cu sediul social în str. Vaselor nr. 27, București.

Obiectul de activitate al Societății și al entităților din grup cuprinde expediția internațională de marfă, transportul, în principal transportul pe ape navigabile interioare și operarea portuară. Societatea oferă servicii integrate, de la preluarea mărfii într-un port fluvial sau maritim, până la punctul de destinație.

Situațiile financiare simplificate ale Societății la și pentru perioada încheiată la 31 martie 2023 cuprind Societatea și filialele sale (denumite împreună „Grupul” și individual „entitățile Grupului”).

La 31 martie 2023, Societatea deținea direct sau prin alte filiale investiții în următoarele entități:

CNFR NAVROM S.A. este o societate pe acțiuni înființată în 1991, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 92,1743% (2022: 92,1691%) din capitalul social, restul fiind deținut de diverse persoane fizice. Sediul societății este situat pe str. Portului nr. 34. jud. Galați. Principalul obiect de activitate al entității îl constituie transporturile de marfă pe căi navigabile interioare (cod CAEN 5040).

CANOPUS STAR S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 2001, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 51% din capitalul social. Sediul societății este situat în Incinta Port Digul de Nord Km1+ 100, Clădirea Administrativă et.1, jud. Constanța. Principalul obiect de activitate îl constituie manipularea cerealelor în terminalul de 110 mii tone capacitate situat în Portul Constanța (cod CAEN 5224).

TTS PORTURI FLUVIALE S.R.L. (fosta TRANS EUROPA PORT S.A. care în anul 2014 a preluat prin fuziune și filiala Europort Logistics) este o societate pe acțiuni înființată în 1996, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 100% din capitalul social total. Sediul societății este situat pe str. Regiment 11 Siret, jud. Galați. Principalul obiect de activitate îl constituie manipularea mărfurilor în porturile situate la Dunăre (cod CAEN 5224).

TTS OPERATOR S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 1994 în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 90% din capitalul social total. Sediul societății este situat în Incinta Port, str. Digul de Nord Km1+ 100, Clădirea Administrativă et.1, jud. Constanța. Principalul obiect de activitate îl constituie operațiunile de încărcare și descărcare a navelor fluviale și maritime în Portul Constanța (cod CAEN 5224).

AGRIMOL TRADE S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 2010, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 99,9772%. Sediul societății este situat în str. Vaselor nr. 34. București. Principalul obiect de activitate îl constituie intermediari în vânzarea de produse diverse, societatea fiind specializată în prezent pe exportul de produse din lemn (cod CAEN 4619).

Bunker Trade Logistics S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 2013, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține indirect 92,1743% prin CNFR Navrom S.A. Sediul societății este situat în Constanța, incinta Port. Principalul obiect de activitate îl constituie activități auxiliare transportului pe apă (cod CAEN 5222).

TTS (Transport Trade Services) GMBH este o entitate cu răspundere limitată înființată în 2014, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 75% din capitalul social. Sediul societății este situat în 15b Lerchengasse, Langerzersdorf Austria. Principalul obiect de activitate îl constituie activități de intermediere pentru transport.

NAVROM BAC S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 1999, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 91,7386% din capitalul social indirect, prin CNFR Navrom S.A. Sediul societății este situat în str. Faleza Dunării, nr. 1, jud. Galați. Principalul obiect de activitate îl constituie transporturi de călători pe căi navigabile interioare (cod CAEN 5030)

NAVROM SHIPYARD S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 1999, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține indirect, prin CNFR Navrom S.A. 92,1694% din capitalul social. Principalul obiect de activitate îl constituie repararea și întreținerea navelor și ambarcațiunilor (cod CAEN 3315).



**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

---

**1. INFORMAȚII GENERALE (continuare)**

SUPERQUATRO Grup S.R.L. este o societate cu răspundere limitată cu sediul în Galați, str. Portului nr. 20. TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 92,1743% din Superquattro Grup S.R.L., indirect prin CNFR Navrom SA. Obiectul principal de activitate îl constituie efectuarea de lucrări hidrotehnice (cod CAEN 4291).

TRANSTERMINAL-S S.R.L. este o societate cu răspundere limitată înființată în 2006, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 20%. Sediul societății este situat pe str. Grădina Botanică, nr. 14/3, Chișinău. Principalul obiect de activitate îl constituie transportul feroviar de marfă.

NAVROM PORT SERVICE S.A. este o societate pe acțiuni înființată în 1999, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 46,0662% prin CNFR Navrom S.A. Sediul societății este situat în str. Portului, nr. 39, jud. Galați. Principalul obiect de activitate îl constituie transporturi de marfă pe căi navigabile interioare (cod CAEN 5040).

PLIMSOLL Zrt este o societate pe acțiuni înființată în aprilie 1992, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. are o deținere directă de 51%. TTS (Transport Trade Services) S.A. a achiziționat la 20 iunie 2016 51% din acțiuni. Sediul societății este situat în str. Frangepan, nr. 1139, Budapesta, Ungaria. Principalul obiect de activitate îl constituie transportul feroviar și fluvial, activități de intermediere pentru transport.

FLUVIUS KFT este o societate cu răspundere limitată în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține indirect 51%, prin PLIMSOLL KFT. Sediul societății este situat în str. Frangepan, nr. 1139, Budapesta, Ungaria. Principalul obiect de activitate îl constituie transportul fluvial.

PORT OF FAJSZ kft este o societate cu răspundere limitată înființată în anul 2004, în care Societatea are o deținere directă de 100%. TTS (Transport Trade Services) S.A. a achiziționat la 27 iunie 2019 un pachet 100% din titluri. Sediul societății este situat în Fajsz, lot nr 076/2, Ungaria. Principalul obiect de activitate îl constituie serviciile auxiliare transportului pe apă. La data achiziției societatea avea denumirea de EZUSTBARKA kft, schimbarea denumirii în PORT OF FAJSZ kft s-a produs la data de 30.08.2019.

MANAGEMENT NFR S.A. este o societate pe acțiuni înființată în 2003, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 20%. Sediul social al societății este situat în str. Vaselor, nr. 34, București. Principalul obiect de activitate îl constituie activități de consultanță în afaceri și management (cod CAEN 7022). În prezent această societate se află în proceduri avansate de lichidare.

GIF LEASING IFN este o societate cu răspundere limitată înființată în 2004, în care TTS (Transport Trade Services) S.A. deține 7,7014% din capitalul social. Sediul societății este situat în str. Negustori, nr. 24, București. Principalul obiect de activitate constă în operațiuni de leasing financiar (cod CAEN 6491). În prezent această societate se află în proceduri avansate de lichidare

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**1. INFORMAȚII GENERALE (continuare)**

<b>Denumirea investiției</b>	<b>Principalul obiect de activitate</b>	<b>Sediul și locul operațiunilor</b>	<b>Tip</b>	<b>31 martie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
				%	%
CNFR Navrom S.A.	Transport fluvial de marfă	Galați, România	Filială	92,1743%	92,16913%
Canopus Star S.R.L.	Operare portuară	Constanța, România	Filială	51%	51%
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	Operare portuară	Galați, România	Filială	100%	100%
TTS Operator S.R.L.	Operare portuară	Constanța, România	Filială	90%	90%
Navrom Bac S.R.L.	Transport fluvial de persoane si bunuri	Galați, România	Filială	91,7386%	91,7335%
Navrom Shipyard S.R.L.	Repararea și întreținerea navelor și ambarcațiunilor	Galați, România	Filială	92,1694%	92,1642%
Superquattro Group S.R.L.	Lucrari hidrotehnice	Galați, România	Filială	92,1743%	92,1691%
TTS (Transport Trade Services) Gmbh	Servicii complementare de transport	Austria	Filială	75%	75%
Plimsoll Zrt	Servicii complementare de transport	Budapesta, Ungaria	Filială	51%	51%
Fluvius Kft	Transport fluvial de marfă	Budapesta, Ungaria	Filială	51%	51%
Port of Fajsz Kft	Operare portuară	Fajsz, Ungaria	Filială	100%	100%
Agrimol Trade S.R.L.	Comercializarea de diverse produse	București, România	Filială	99,9772%	99,9772%
Bunker Trade Logistics S.R.L.	Servicii complementare de transport	Constanța, România	Filială	92,1743%	92,13526%
Transterminal-S S.R.L.	Transport feroviar de marfă	Chișinău, Rep. Moldova	Entitate asociată	20%	20%
Navrom Port Service S.A.	Transport fluvial de marfă	Galați, România	Entitate asociată	49,98%	49,98%
Management NFR S.A.	Activități de consultanță în afaceri și management	București, România	Investiție	20%	20%
GIF Leasing IFN	Leasing financiar	București, România	Investiție	7,7014%	7,7014%

**PERIMETRUL DE CONSOLIDARE**

TTS (Transport Trade Services) S.A. întocmește situații financiare simplificate pentru perioada încheiată la 31 martie 2023. Situațiile financiare simplificate includ situațiile financiare ale societăților TTS (Transport Trade Services) S.A. („Societatea”) și ale filialelor CNFR Navrom S.A., Canopus Star S.R.L., TTS Porturi Fluviale S.R.L., TTS Operator S.R.L., Navrom Bac S.R.L., Navrom Shipyard S.R.L., Agrimol Trade S.R.L., Bunker Trade Logistic S.R.L., TTS (Transport Trade Services) GMBH, Superquattro Group S.R.L., Plimsoll Kft, Fluvius Kft și Port of Fajsz Kft denumite „Grupul”.

Filialele sunt consolidate de la data la care Societatea întocmește pentru prima dată bilanțul consolidat inițial – 1 ianuarie 2011 în conformitate cu cerințele standardelor internaționale de raportare financiară adoptate de UE

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

---

**2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE**

**2.1 Declarație de conformitate**

Situațiile financiare consolidate simplificate pentru perioada încheiată la 31 martie 2023 au fost elaborate în conformitate cu principiile de recunoaștere și evaluare ale Standardelor Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") adoptate de UE și în conformitate cu IAS 34 "Raportarea financiară Interimară".

Situațiile financiare interimare consolidate simplificate nu cuprind toate informațiile și elementele prezentate în situațiile financiare anuale și trebuie să fie citite în coroborare cu situațiile financiare anuale consolidate ale TTS (Transport Trade Services) S.A. întocmite la 31 decembrie 2022. Situațiile financiare interimare consolidate simplificate pentru 01.01-31.03.2023 nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Metodele și politicile contabile aplicate de către Societate și entitățile din Grup în aceste situații financiare consolidate interimare simplificate sunt aceleași cu cele aplicate în Situațiile financiare individuale și consolidate la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

**2.2 Bazele întocmirii**

Situațiile financiare simplificate au fost pregătite pe baza costului istoric, cu excepția anumitor instrumente financiare care sunt evaluate la valoarea reevaluată sau valoare justă așa cum este explicat în politicile contabile. Costul istoric este în general bazat pe valoarea justă a contraprestației efectuate în schimbul activelor.

Situațiile financiare simplificate au fost întocmite pe baza principiului continuității activității, conform convenției costului istoric ajustat la efectele hiperinflației până la 31 decembrie 2003 pentru capitalul social, rezerve și investiții. Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza evidențelor contabile statutare în conformitate cu principiile contabile din România, care au fost ajustate pentru a se conforma cu IFRS adoptate de UE.

Principiul continuității activității. Societatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

**2.3 Estimări contabile**

Entitatea face anumite estimări și ipoteze cu privire la viitor. Estimările și judecățile sunt evaluate continuu pe baza experienței istorice și a altor factori, incluzând așteptări cu privire la evenimentele viitoare considerate a fi rezonabile în circumstanțele date. În viitor, experiența reală poate diferi de aceste estimări și ipoteze.

**3. VENITURI**

Prezentăm în continuare o analiză a veniturilor Grupului aferente perioadei, provenite din operațiuni continue:

	<b>31 martie 2023</b>	<b>31 martie 2022</b>
	<b>(neauditat)</b>	<b>(neauditat)</b>
Venituri din vânzarea de marfă	10.459.274	11.458.750
Venituri din vânzarea de produse finite	17.567	2.090
Venituri din prestarea de servicii	294.125.797	148.099.669
Venituri din alte activități	1.856.880	2.178.187
<b>Total</b>	<b>306.459.518</b>	<b>161.738.696</b>

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

---

**4. ALTE CHELTUIELI**

	<b>31 martie 2023</b>	<b>31 martie 2022</b>
	<i>(neauditat)</i>	<i>(neauditat)</i>
Cheltuieli cu energia electrică	2.291.296	2.882.081
Cheltuieli cu reparațiile	2.947.475	3.784.919
Cheltuieli cu chirile	1.267.637	2.012.089
Cheltuieli cu primele de asigurare	1.616.090	1.554.536
Cheltuieli cu studiile și cercetarea	79.389	66.070
Cheltuieli de transport	448.173	440.688
Cheltuieli cu taxe și comisioane	397.678	137.414
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	261.702	196.659
Cheltuieli de deplasare	156.113	110.927
Cheltuieli cu taxele poștale și telecomunicații	274.780	295.683
Cheltuieli cu taxele și impozitele	679.548	659.684
<b>Total</b>	<b>10.419.881</b>	<b>12.140.752</b>

**5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA**

Principalul obiect de activitate al Grupului este transportul de marfă pe Dunăre și alte servicii complementare aferente transportului de marfă, precum manipularea mărfii, încărcarea și descărcarea, depozitarea.

Informațiile raportate principalului factor de decizie în materie de operațiuni pentru alocarea resurselor și evaluarea performanței segmentelor au în vedere tipul de activități - intermediere, transportul fluvial, servicii de exploatare și alte servicii (reparații ale flotei de transport, distribuția de diverse bunuri -cherestea, combustibil, lubrifianți, , lucrari hidrotehnice, servicii de bunkeraj).

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)**

**Venituri și rezultate pe segmente**

Prezentăm în continuare analiza veniturilor și rezultatelor Grupului din operațiuni continue pe segmente raportabile:

<b>31 martie 2023 (neauditat)</b>	<b>Total</b>	<b>Forwarding</b>	<b>Fluviu</b>	<b>Operare portuară</b>	<b>Alte</b>	<b>Intersegmente</b>
<b>Venituri</b>	<b>306.459.518</b>	<b>266.208.265</b>	<b>158.521.184</b>	<b>25.989.917</b>	<b>15.066.533</b>	<b>(159.326.381)</b>
Costul bunurilor vândute	(8.583.015)	-	(11.646)	-	(8.571.369)	-
Cheltuieli cu consumabilele	(31.208.554)	(59.880)	(26.458.700)	(3.204.083)	(1.563.730)	77.839
Amortizare și deprecieri	(21.030.872)	(452.099)	(16.269.322)	(3.725.886)	(583.565)	-
Ambalaje consumate	(2.793)	-	(1.140)	(1.653)	-	-
Cheltuieli cu subcontractorii	(96.395.401)	(213.936.346)	(30.511.073)	(4.536.612)	(2.579.905)	155.168.535
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	(40.229.913)	(3.844.939)	(25.625.854)	(7.589.192)	(3.169.928)	-
Cheltuieli cu electricitatea	(2.291.295)	(112.613)	(373.832)	(1.162.350)	(657.278)	14.778
Cheltuieli cu reparațiile	(2.947.475)	(286.770)	(3.971.777)	(841.858)	(78.761)	2.231.691
Alte cheltuieli	(5.181.111)	(985.874)	(2.632.585)	(2.385.559)	(610.489)	1.433.396
Alte câștiguri	14.150.972	5.735.814	6.632.755	426.570	3.018.450	(1.662.617)
Alte pierderi	(8.736.721)	(5.938.993)	(4.190.639)	(326.737)	(322.830)	2.042.478
<b>Total rezultat de exploatare</b>	<b>104.003.340</b>	<b>46.326.565</b>	<b>55.107.371</b>	<b>2.642.557</b>	<b>(52.872)</b>	<b>(20.281)</b>
(Cost) / Venit net din investiții financiare	942.646					
(Cost) / Venit net de finanțare	167.683					
<b>Profitul aferent perioadei din operațiuni continue</b>	<b>105.113.669</b>					
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(16.048.079)					
<b>Profitul/(pierderea) perioadei atribuibil</b>	<b>89.065.590</b>					

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)**

**Venituri și rezultate pe segmente (continuare)**

<b>31 martie 2022 (neauditat)</b>	<b>Total</b>	<b>Forwarding</b>	<b>Fluviu</b>	<b>Operare portuară</b>	<b>Alte</b>	<b>Intersegmente</b>
<b>Venituri</b>	<b>161.738.696</b>	<b>117.109.821</b>	<b>78.128.132</b>	<b>23.873.689</b>	<b>17.176.505</b>	<b>(74.549.451)</b>
Costul bunurilor vândute	(9.097.775)	-	(201.024)	67.237	(8.963.988)	-
Cheltuieli cu consumabilele	(27.212.383)	(47.966)	(22.496.933)	(2.460.527)	(2.206.957)	-
Amortizare și deprecieri	(15.940.911)	(714.296)	(10.986.000)	(3.685.834)	(554.781)	-
Ambalaje consumate	(1.097)	-	(963)	(134)	-	-
Cheltuieli cu subcontractorii	(62.167.795)	(103.211.269)	(24.547.473)	(3.905.843)	(2.247.085)	71.743.875
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	(26.180.328)	(2.673.165)	(15.480.175)	(5.321.176)	(2.706.988)	1.176
Cheltuieli cu electricitatea	(2.882.082)	(131.545)	(571.979)	(1.561.434)	(637.446)	20.322
Cheltuieli cu reparațiile	(3.784.919)	(297.470)	(3.824.982)	(896.372)	(80.725)	1.314.630
Alte cheltuieli	(5.473.751)	(1.642.704)	(2.403.741)	(2.080.063)	(814.280)	1.467.037
Alte câștiguri	9.798.233	2.859.104	4.534.989	1.016.434	2.901.828	(1.514.122)
Alte pierderi	(3.176.667)	(2.462.713)	(1.189.371)	(236.918)	(444.153)	1.156.488
<b>Total rezultat de exploatare</b>	<b>15.619.221</b>	<b>8.787.797</b>	<b>960.480</b>	<b>4.809.059</b>	<b>1.421.930</b>	<b>(360.045)</b>
(Cost) / Venit net din investiții financiare	(284.587)					
(Cost) / Venit net de finanțare	(728.241)					
<b>Profitul aferent perioadei din operațiuni continue</b>	<b>14.606.393</b>					
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(2.433.343)					
<b>Profitul/(pierderea) perioadei atribuibil</b>	<b>12.173.050</b>					

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)**

Prezentăm în continuare analiza veniturilor și rezultatelor Grupului din operațiuni continue pe segmente raportabile:

Politicele contabile aferente segmentelor raportabile sunt aceleași ca politicile contabile ale Grupului.

<b>31 martie 2023 (neauditat)</b>	<b>TOTAL</b>	<b>Forwarding</b>	<b>Transport fluvial</b>	<b>Operare portuara</b>	<b>Altele</b>	<b>Intersegment</b>
<b>Total</b>	<b>306.459.518</b>	<b>266.208.265</b>	<b>158.521.184</b>	<b>25.989.917</b>	<b>15.066.533</b>	<b>(159.326.381)</b>
Produse agricole	124.989.890	119.346.501	83.870.314	18.637.056	-	(96.863.981)
Produse chimice	14.419.342	12.291.375	7.692.006	4.255.079	-	(9.819.118)
Minerale	107.935.910	101.203.735	52.377.853	1.817.886	-	(47.463.564)
Alte produse	9.365.578	-	9.365.578	-	-	-
Alte servicii	49.748.798	33.366.654	5.215.433	1.279.896	15.066.533	(5.179.718)
<b>31 martie 2022 (neauditat)</b>	<b>TOTAL</b>	<b>Forwarding</b>	<b>Transport fluvial</b>	<b>Operare portuara</b>	<b>Altele</b>	<b>Intersegment</b>
<b>Total</b>	<b>161.738.696</b>	<b>117.109.821</b>	<b>78.128.132</b>	<b>23.873.689</b>	<b>17.176.505</b>	<b>(74.549.451)</b>
Produse agricole	36.451.591	27.248.772	13.808.532	14.895.984	-	(19.501.697)
Produse chimice	16.459.808	14.210.122	9.242.468	5.252.557	-	(12.245.339)
Minerale	69.882.143	59.439.202	47.817.296	2.097.359	-	(39.471.714)
Alte produse	5.065.216	-	5.065.216	-	-	-
Alte servicii	33.879.938	16.211.725	2.194.620	1.627.789	17.176.505	(3.330.701)

Alte servicii pentru segmentul Altele includ, în principal, venituri din comerț, venituri ale șantierelor navale, lucrări hidrotehnice, servicii de bunkeraj.

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)**

**Active și datorii pe segmente**

<b>Active pe segmente</b>	<b>31 martie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
Expeditie	250.034.295	200.739.362
Transport fluvial	598.189.820	555.218.145
Operare portuară	203.009.691	194.357.207
Altele	46.327.507	46.208.022
<b>Total active pe segmente</b>	<b>1.097.561.313</b>	<b>996.522.736</b>
Active deținute pentru vânzare		-
<b>Active nealocate</b>		
Investiții în asociați	9.456.413	8.483.345
<b>Total active</b>	<b>1.107.017.726</b>	<b>1.005.006.081</b>
	<b>31 martie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
<b>Datorii pe segmente</b>		
Expeditie	57.445.831	54.902.591
Transport fluvial	52.108.644	36.455.741
Operare portuară	10.154.131	9.115.150
Altele	8.612.891	8.803.513
<b>Total datorii pe segmente</b>	<b>128.321.497</b>	<b>109.276.995</b>
	<b>31 martie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
<b>Datorii nealocate</b>		
Împrumuturi pe termen lung	37.710.898	40.879.479
Datorii cu impozitul amânat	8.938.670	9.299.504
Leasing	307.536	321.638
Alte datorii pe termen lung		-
Împrumuturi pe termen scurt	24.253.386	26.829.020
Alte datorii pe termen scurt	-	-
<b>Total datorii</b>	<b>199.531.987</b>	<b>186.606.636</b>



**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

---

**5. INFORMAȚII PRIVIND SEGMENTAREA (continuare)**

Pentru monitorizarea performanței segmentelor și alocarea resurselor pe segmente:

- toate activele sunt alocate altor segmente raportabile decât participațiile în entitățile asociate, activele clasificate ca deținute în vederea vânzării și activele cu impozitul amânat;
- toate datoriile sunt alocate altor segmente raportabile decât împrumuturile, alte datorii financiare, datorii cu leasing-urile și impozitele amânate.

<b>Amortizare</b>	<b>31 martie</b>	<b>31 martie</b>
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Expeditie	452.099	714.296
Transport fluvial	16.269.322	10.986.000
Operare portuară	3.725.886	3.685.834
Altele	583.565	554.781
	<b>21.030.872</b>	<b>15.940.911</b>

	<b>31 martie</b>	<b>31 decembrie</b>
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Intrări de active imobilizate nete de puneri în funcțiune din investiții in curs</b>		
Expeditie	168.802	3.781.208
Transport fluvial	20.107.904	87.749.184
Operațiuni portuară	9.825.369	24.091.313
Altele	2.319.045	5.201.679
	<b>32.421.120</b>	<b>120.823.384</b>

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**6. IMOBILIZĂRI CORPORALE**

	Terenuri	Construcții	Instalații și echipamente	Nave	Instalații și mobilier	Imobilizări corporale în curs de execuție și avansuri	Total
	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	
<b>COST</b>							
<b>Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)</b>	<b>13.775.004</b>	<b>187.753.789</b>	<b>178.225.834</b>	<b>461.794.156</b>	<b>4.276.726</b>	<b>54.670.316</b>	<b>900.495.825</b>
Creșteri	-	3.499.751	784.355	20.253.081	82.031	30.300.270	54.919.488
Cedări	-	-	590.083	1.207.125	12.707	22.650.260	24.460.175
<b>Sold la 31 martie 2023 (neauditat)</b>	<b>13.775.004</b>	<b>191.253.540</b>	<b>178.420.106</b>	<b>480.840.112</b>	<b>4.346.050</b>	<b>62.320.326</b>	<b>930.955.138</b>
<b>AMORTIZĂRI ACUMULATE</b>							
<b>Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)</b>	<b>185.263</b>	<b>60.066.122</b>	<b>121.966.476</b>	<b>49.283.518</b>	<b>2.995.648</b>	-	<b>234.497.027</b>
Cheltuieli cu amortizările și deprecierea	3.851	1.571.629	3.753.237	15.486.396	81.800	-	20.896.913
Cedări	-	-	527.238	106.998	4.467	-	638.703
Ajustari de valoare	-	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 31 martie 2023 (neauditat)</b>	<b>189.114</b>	<b>61.637.751</b>	<b>125.192.475</b>	<b>64.662.916</b>	<b>3.072.981</b>	-	<b>254.755.237</b>
<b>VALOARE CONTABILĂ NETĂ</b>							
<b>La 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>13.589.741</b>	<b>127.687.667</b>	<b>56.259.358</b>	<b>412.510.638</b>	<b>1.281.078</b>	<b>54.670.316</b>	<b>665.998.798</b>
<b>La 31 martie 2023 (neauditat)</b>	<b>13.585.890</b>	<b>129.615.789</b>	<b>53.227.631</b>	<b>416.177.196</b>	<b>1.273.069</b>	<b>62.320.326</b>	<b>676.199.901</b>

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

6. IMOBILIZĂRI CORPORALE (continuare)

	Terenuri	Construcții	Instalații și echipamente	Nave	Instalații și mobilier	Imobilizări corporale în curs de execuție și avansuri	Total
<b>COST</b>							
<b>Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)</b>	<b>10.382.067</b>	<b>188.970.767</b>	<b>171.213.715</b>	<b>379.762.354</b>	<b>4.053.484</b>	<b>40.513.001</b>	<b>794.895.388</b>
Creșteri	1.688.501	-	-	-	-	118.888.320	120.576.821
Transferuri	1.817.311	665.503	15.161.838	86.785.311	301.042	(104.731.005)	-
Cedări	112.875	1.882.481	8.149.719	4.753.509	77.800	-	14.976.384
<b>Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>13.775.004</b>	<b>187.753.789</b>	<b>178.225.834</b>	<b>461.794.156</b>	<b>4.276.726</b>	<b>54.670.316</b>	<b>900.495.825</b>
<b>AMORTIZĂRI ACUMULATE</b>							
<b>Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)</b>	<b>168.916</b>	<b>54.075.494</b>	<b>105.996.383</b>	<b>-</b>	<b>2.790.257</b>	<b>-</b>	<b>163.031.052</b>
Cheltuieli cu amortizările	16.347	6.410.703	16.315.404	49.390.516	258.781	-	72.391.751
Cedări	-	420.075	5.143.779	106.998	51.990	-	5.722.842
Ajustari de valoare	-	-	4.798.468	-	(1.400)	-	4.797.068
<b>Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>185.263</b>	<b>60.066.122</b>	<b>121.966.476</b>	<b>49.283.518</b>	<b>2.995.648</b>	<b>-</b>	<b>234.497.027</b>
<b>VALOARE CONTABILĂ NETĂ</b>							
<b>La 31 decembrie 2021 (auditat)</b>	<b>10.213.151</b>	<b>134.895.273</b>	<b>65.217.332</b>	<b>379.762.354</b>	<b>1.263.226</b>	<b>40.513.001</b>	<b>631.864.336</b>
<b>La 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>13.589.741</b>	<b>127.687.667</b>	<b>56.259.358</b>	<b>412.510.638</b>	<b>1.281.078</b>	<b>54.670.316</b>	<b>665.998.798</b>

La 31 decembrie 2022, s-au constituit ajustari de valoare pentru echipamente și instalații în valoare de 4.798.468 lei. La 31 decembrie 2021 au fost reevaluate mijloacele fixe din clasa instalații și echipamente, respectiv categoria nave de transport de către societatea ELF Expert, membru ANEVAR. Metoda utilizată de evaluator a fost abordarea prin cost și abordarea la valoarea de piață. Evaluatorul a realizat și un test de pierdere de valoare, deoarece a folosit și metoda prin cost. Impactul a fost o creștere de 14.987.140 lei și o reducere de 1.037.192 lei. Valoarea amortizării cumulate este în suma de 119.885.770 lei.

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**7. INVESTIȚII ÎN ENTITĂȚI ASOCIATE**

Denumirea investiției	Principalul obiect de activitate	Procent deținut la 31/03/2023	Costul investiției la 31/03/2023	Schimbări post-achiziție în cota de active nete a investitorului în entitatea în care se investește	Valoarea contabilă a investiției 31/03/2023	Costul investiției la 31/12/2022	Schimbări post-achiziție în cota de active nete a investitorului în entitatea în care se investește	Valoarea contabilă a investiției 31/12/2022
		%	lei	lei	lei	lei	lei	lei
Transterminal-S S.R.L.	Transport feroviar de marfă	20%	147.339	6.092.881	6.240.220	147.339	5.189.428	5.336.767
Navrom Port Service S.A.	Transport fluvial de marfă	49.97%	878.700	2.255.706	3.134.406	878.700	2.190.054	3.068.754
Alte investiții			81.787	-	81.787	77.825		77.825
<b>VALOARE TOTALĂ A INVESTIȚIEI ÎN ENTITĂȚI ASOCIATE</b>					<b>9.456.413</b>			<b>8.483.345</b>

	31 martie 2023	31 decembrie 2022
Venit din cotă parte deținere participație în entități asociate	969.105	531.440
Alte ajustări	-	-
<b>Total</b>	<b>969.105</b>	<b>531.440</b>

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**8. CAPITAL EMIS**

	<u>Number of shares</u>	<u>Share capital</u>
<b>Sold la 31 Decembrie 2021</b>	<b>30.000.000</b>	<b>31.739.602</b>
Actiuni emise	30.000.000	30.000.000
<b>Sold la 31 Decembrie 2022</b>	<b>60.000.000</b>	<b>61.739.602</b>
Actiuni emise	-	-
<b>Sold la 31 Martie 2023</b>	<b>60.000.000</b>	<b>61.739.602</b>

La data de 1 aprilie 2022, AGOA TTS a aprobat majorarea capitalului social al Societății cu suma de 30.000.000 lei, de la 30.000.000 lei la 60.000.000 lei, fără subscriere și fără aport, prin încorporarea în capitalul social a sumei de 30.000.000 lei din beneficiile înregistrate ca rezultat reportat și emisiunea în contrapartidă a unui număr de 30.000.000 acțiuni cu valoarea nominală de 1 leu fiecare, precum și distribuirea lor gratuită către toți acționarii înregistrați în Registrul Acționarilor la data de înregistrare majorare capital social, cu rata de alocare de 1 acțiune nouă pentru fiecare acțiune deținută.

La 31 Martie 2023, structura acționariatului Societății este următoarea:

<b>Structura acționariatului</b>	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihailescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	25.515.994	42,5267%
Alți acționari – persoane fizice	19.299.673	32,1661 %
<b>Total</b>	<b>60.000.000</b>	<b>100.0000%</b>

La 31 decembrie 2022, structura acționariatului Societății este următoarea:

<b>Structura acționariatului</b>	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihailescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	25.268.292	42,1138%
Alți acționari – persoane fizice	19.547.375	32,5790%
<b>Total</b>	<b>60.000.000</b>	<b>100.0000%</b>

Valoarea IFRS inflata a capitalului social la 31 martie 2023 este de 61.739.602 lei (31 decembrie 2022: 61.739.602 lei).

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**9. CREDITE PURTĂTOARE DE DOBÂNDĂ ȘI ÎMPRUMUTURI**

	<b>31 Martie 2023</b>	<b>31 Decembrie 2022</b>
	<i>(neauditat)</i>	<i>(auditat)</i>
<b>Împrumuturi garantate</b>		
Împrumuturi pe termen scurt	11.614.633	14.217.538
Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung	12.638.753	12.611.482
<b>Împrumuturi pe termen lung</b>		
Împrumuturi pe termen lung	37.710.898	40.879.479
<b>Total împrumuturi pe termen scurt și lung</b>	<b>61.964.284</b>	<b>67.708.499</b>

<b>Filiala</b>	<b>Banca</b>	<b>Scop împrumut</b>	<b>Data împrumut</b>	<b>Moneda</b>	<b>Data scadenta</b>	<b>31 Decembrie 2022</b>	<b>31 Martie 2023</b>	<b>Termen scurt 31 martie 2023</b>	<b>Termen lung 31 martie 2022</b>
CNFR Navrom SA	Unicredit Bank S.A.	Investitii	07.04.2021	EUR	07.04.2026	10.247.465	9.482.162	3.075.296	6.406.866
CNFR Navrom SA	Citibank Europe plc	Investitii	08.03.2022	EUR	25.02.2027	8.410.580	7.918.560	1.979.640	5.938.920
CNFR Navrom SA	Citibank Europe plc	Investitii	12.05.2022	EUR	10.05.2027	22.263.300	21.033.675	4.949.100	16.084.575
CNFR Navrom SA	Citibank Europe plc	Operational	14.12.2017	EUR	31.01.2024	148	584	584	-
TTS Porturi Fluviale SRL	Citibank Europe plc	Investitii	14.12.2017	EUR	31.05.2026	5.077.591	4.716.526	1.451.240	3.265.286
Agrimol Trade SRL	Citibank Europe plc	Operational	17.06.2016	EUR	16.06.2023	6.452.861	4.523.342	4.523.342	-
Fluvius kft	Citibank Europe plc	Investitii	12.12.2019	EUR	31.10.2028	7.492.025	7.198.729	1.183.477	6.015.252
Fluvius kft	Citibank Europe plc	Operational	05.12.2019	EUR	05.12.2022	1.050.240	94	94	-
Navrom Shipyard SRL	Unicredit Bank S.A.	Operational	14.09.2009	EUR	31.01.2024	6.714.289	7.090.613	7.090.613	-
<b>TOTAL</b>						<b>67.708.499</b>	<b>61.964.285</b>	<b>24.253.386</b>	<b>37.710.899</b>

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE CONSOLIDATE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

---

**10. EVENIMENTE ULTERIOARE**

În data de 17 februarie 2023, Consiliul de Administrație al TTS a aprobat mandatarea conducerii executive să încheie un acord preliminar de tranzacție și să negocieze condițiile contractuale în vederea achiziției societății DECIROM S.A. Constanta, cu activitate în domeniul operării portuare, societate care dispune de capacități operaționale complementare activității grupului TTS, respectiv: dane operative, macarale de cheu, linii de cale ferată, și se încadrează în segmentul de operare portuară al grupului TTS, contribuind la extinderea capacității și diversificarea serviciilor prestate de către grup. De asemenea, această societate utilizează teren portuar poziționat strategic, deține platforme de depozitare, depozite acoperite, precum și echipamente ce permit scalarea activității TTS și a subsidiarelor sale. Conform condițiilor acordului preliminar, prețul tranzacției este de 21,8 mil EUR, plătit într-o singură tranșă la încheierea contractului.

La data prezentelor situații financiare interimare, formularele privind Notificarea concentrării economice ce urmează a fi realizată ca urmare a dobândirii de către TTS a controlului unic asupra DECIROM S.A. Constanta, depuse la Consiliul Concurenței, respectiv la Comisia pentru Examinarea Investițiilor Străine Directe se afla încă în analiză.

În cursul lunii aprilie 2023, au fost aprobate pentru distribuite dividende în valoare de 33.000.000 lei, respectiv 0,55 lei per acțiune.

---

**Ștefănuț Petru**  
Director General

---

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2023**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU  
STANDARDUL INTERNAȚIONAL DE CONTABILITATE 34 - „RAPORTAREA FINANCIARA  
INTERIMARA”  
ADOPTAT DE CĂTRE UNIUNEA EUROPEANĂ**



**CUPRINS:****PAGINA:**

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII	1
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE	2 - 3
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII	4 - 5
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR	6 - 7
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE INTERIMARE	8- 16

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI A**  
**ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL**  
**PENTRU PERIOADA INCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

	<u>Notă</u>	<u>31 martie 2023</u> <i>(neauditat)</i>	<u>31 martie 2022</u> <i>(neauditat)</i>
CIFRA DE AFACERI	<b>3</b>	240.778.760	108.036.916
Alte venituri operaționale	<b>4</b>	2.630.595	1.640.854
<b>Total venituri exploatare</b>		<b>243.409.355</b>	<b>109.677.770</b>
Cheltuieli materiale		(63.629)	(44.765)
Cheltuieli cu energia si apa		(98.231)	(121.150)
Cheltuieli privind mărfurile		-	-
Cheltuieli cu personalul – salarii si indemnizații		(2.865.869)	(2.027.518)
Cheltuieli cu personalul – contribuții sociale		(86.952)	(71.529)
Cheltuieli cu amortizarea		(805.093)	(1.109.145)
Ajustări de valoare privind activele circulante - cheltuieli		(73.488)	(75.822)
Ajustări de valoare privind activele circulante - venituri		225.946	76.891
Cheltuieli privind prestațiile externe	<b>5</b>	(192.066.251)	(96.212.395)
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsăminte asimilate		(23.391)	(24.711)
Alte cheltuieli operaționale		(2.042.889)	(1.435.615)
Ajustări privind provizioanele		-	-
<b>Total cheltuieli exploatare</b>		<b>(197.899.847)</b>	<b>(101.045.759)</b>
<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>		<b>45.509.508</b>	<b>8.632.011</b>
Venituri din investiții		-	-
Net venit/(cost) finanțare		863.547	55.632
Net alte venituri/(costuri) financiare		(993.701)	128.627
Ajustări de valoare privind imobilizările financiare		-	-
<b>PROFITUL SAU (PIERDEREA) FINANCIARA</b>		<b>(130.154)</b>	<b>184.259</b>
<b>REZULTAT INAINTE DE IMPOZITARE</b>		<b>45.379.354</b>	<b>8.816.270</b>
Cheltuieli cu impozitul pe profit		(6.728.772)	(1.317.576)
Venituri din impozitul pe profit amânat		12.417	-
<b>PROFITUL SAU (PIERDEREA) NET(A) a perioadei</b>		<b>38.662.999</b>	<b>7.498.694</b>

**Ștefănuț Petru**  
Director General

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE**  
**LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

	<b>Notă</b>	<b>31 martie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
		<b>(neauditat)</b>	<b>(auditat)</b>
<b>ACTIVE</b>			
<b>Active imobilizate</b>			
Imobilizări necorporale	<b>6</b>	84.095	93.017
Imobilizări corporale	<b>7</b>	40.248.090	38.512.703
Drepturi de utilizare		216.676	228.941
Imobilizări financiare	<b>8</b>	127.159.023	127.148.079
<b>Total active imobilizate</b>		<b>167.707.884</b>	<b>165.982.740</b>
<b>Active circulante</b>			
Stocuri		812.371	533.028
Creanțe comerciale		54.407.217	59.273.816
Avansuri plătite		-	-
Creanțe de la societățile din grup		4.358.848	1.381.404
Alte creanțe		46.961.441	31.510.226
Investiții pe termen scurt		768.000	768.000
Numerar și echivalente de numerar		122.215.672	77.857.225
<b>Total active circulante</b>		<b>229.523.549</b>	<b>171.323.699</b>
Cheltuieli în avans de reluat perioadă de până la un an		1.329.411	1.643.232
<b>Total active</b>		<b>398.560.844</b>	<b>338.949.671</b>
<b>CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>			
<b>Datorii curente</b>			
Sume datorate instituțiilor de credit		-	-
Datorii comerciale		76.711.541	64.169.683
Alte datorii		15.849.343	8.709.507
<b>Total datorii curente</b>		<b>92.560.884</b>	<b>72.879.190</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Sume datorate instituțiilor de credit		-	-
Alte datorii pe termen lung		435.614	446.969
<b>Total datorii pe termen lung</b>		<b>435.614</b>	<b>446.969</b>
Provizioane		947.980	947.980
Venituri în avans de reluat într-o perioadă de până la un an		3.844.030	2.566.195
Subvenții pentru investiții de reluat într-o perioadă mai mare de un an		14.358.820	14.358.820

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA SIMPLIFICATĂ INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE**  
**LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

	<b>Notă</b>	<b>31 martie 2023</b> <i>(neauditat)</i>	<b>31 decembrie 2022</b> <i>(auditat)</i>
<b>CAPITAL SI REZERVE</b>			
Capital subscris vărsat	<b>9</b>	60.000.000	60.000.000
Ajustări ale capitalului social - IAS 29		1.739.602	1.739.602
Rezerve		30.666.647	30.666.647
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii		-	-
Rezultat reportat		157.452.044	80.995.337
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29		(2.107.776)	(2.107.776)
Profitul sau pierderea exercițiului financiar		38.662.999	81.189.859
Repartizarea profitului		-	(4.733.152)
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>286.413.516</b>	<b>247.750.517</b>
<b>Total capitaluri proprii si datorii</b>		<b>398.560.844</b>	<b>338.949.671</b>

---

**Ștefănuț Petru**  
Director General

---

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRIILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

	<b>Capital social</b>	<b>Prima de emisiune</b>	<b>Rezerve legale</b>	<b>Alte rezerve</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	<b>Rezultat reportat</b>	<b>Total</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)</b>	<b>61.739.602</b>	-	<b>10.620.132</b>	<b>20.046.515</b>	-	<b>155.344.268</b>	<b>247.750.517</b>
Profitul/(Pierderea) anului	-	-	-	-	-	38.662.999	38.662.999
Constituire rezerva fiscala	-	-	-	-	-	-	-
Constituirea de rezerve legale	-	-	-	-	-	-	-
Dividende plătite	-	-	-	-	-	-	-
Impozit amânat aferent	-	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 31 Martie 2023 (neauditat)</b>	<b>61.739.602</b>	-	<b>10.620.132</b>	<b>20.046.515</b>	-	<b>194.007.267</b>	<b>286.413.517</b>

La 31 martie 2023, capitalul social era de 60.000.000 lei divizat in 60.000.000 acțiuni cu o valoare nominala de 1 leu. Toate acțiunile emise sunt plătite integral.

Valoarea inflatată a capitalului social conform IAS 29 ca urmare a retratării situațiilor financiare potrivit OMFP 2844/2016 este în sumă de 61.739.602 lei.

**Ștefănuț Petru**  
Director General

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

	<b>Capital social</b>	<b>Prima de emisiune</b>	<b>Rezerve legale</b>	<b>Alte rezerve</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	<b>Rezultat reportat</b>	<b>Total</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)</b>	<b>31.739.602</b>	-	<b>6.000.000</b>	<b>3.823.575</b>	-	<b>142.847.481</b>	<b>184.410.658</b>
Profitul/(Pierderea) anului	-	-	-	-	-	81.189.859	81.189.859
Constituire rezerva fiscală	-	-	-	1.507.566	-	(1.507.566)	-
Constituirea de rezerve legale	-	-	4.620.132	-	-	(4.620.132)	-
Constituirea de alte rezerve	-	-	-	14.715.374	-	(14.715.374)	-
Dividende plătite	-	-	-	-	-	(17.850.000)	(17.850.000)
Capital social emis	30.000.000	-	-	-	-	(30.000.000)	-
Impozit amânat aferent rezervei din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>61.739.602</b>	-	<b>10.620.132</b>	<b>20.046.515</b>	-	<b>155.344.268</b>	<b>247.750.517</b>

În cursul lunii aprilie 2022, au fost distribuite dividende în valoare de 17.850.000 lei, respectiv 0,2975 lei per acțiune.

**Ștefănuț Petru**  
Director General

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

	<b>31 martie 2023</b>	<b>31 martie 2022</b>
	<b>(neauditat)</b>	<b>(neauditat)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</b>		
<b>Profit înaintea impozitării</b>	<b>45.379.354</b>	<b>8.816.270</b>
<b>Ajustări pentru elemente nemonetare:</b>		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale	8.922	13.607
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	796.171	1.095.537
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de investiții financiare	-	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de clienți și conturi asimilate	(152.458)	(1.069)
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	-	-
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	-	(37.816)
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de investiții financiare	-	-
Ajustări pentru pierderi/(câștig) din curs valutar	993.701	(128.627)
Venituri din dividende	-	-
Cheltuieli cu dobânzile	-	-
Venituri din dobânzi	(863.547)	(55.632)
<b>Profit din exploatare înaintea modificărilor în capitalul circulant</b>	<b>46.162.143</b>	<b>9.702.270</b>
<b>Modificări în activele și obligațiile din exploatare:</b>		
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	(14.403.303)	(15.599.747)
(Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans	313.821	(661.438)
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	(279.343)	186
Creșteri/(Descreșteri) de datorii	12.953.984	1.775.451
Creșteri/(Descreșteri) de venituri în avans	1.277.835	2.795.903
Dobânzi plătite	-	-
Dobânzi încasate	863.548	55.632
Impozit pe profit plătit	-	-
<b>Numerar net din activități de exploatare</b>	<b>46.888.685</b>	<b>(1.931.743)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Achiziții de active corporale	(2.519.294)	(592.694)
Achiziții de active necorporale	-	(650)
(Achiziție)/Vânzare de imobilizări financiare pe termen lung	(10.944)	(7.953)
Încasări din vânzarea de imobilizări	-	37.816
Încasări din vânzarea de investiții pe termen scurt	-	-
Dividende încasate	-	-
<b>Flux de trezorerie net din activități de investiție</b>	<b>(2.530.238)</b>	<b>(563.481)</b>

Notele atașate sunt parte integrantă din aceste situații financiare simplificate.

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

---

	<b>31 martie 2023</b>	<b>31 martie 2022</b>
	<b>(neauditat)</b>	<b>(neauditat)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasare/(Rambursare) împrumut termen lung	-	57.453
Dividende plătite	-	-
<b>Flux de trezorerie net din activități de finanțare</b>	<b>-</b>	<b>57.453</b>
(Descreștere) / Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	44.358.447	(2.437.771)
<b>Numerar si echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar</b>	<b>77.857.225</b>	<b>21.130.855</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>122.215.672</b>	<b>18.693.084</b>

---

**Ștefănuț Petru**  
Director General

---

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar



**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

---

## **1. INFORMAȚII GENERALE**

TTS (Transport Trade Services) S.A. (denumită în continuare „Societatea”) este o societate înființată în România, în anul 1997, cu sediul social în str. Vaselor nr. 27. București.

Activitatea de bază a Societății este reprezentată de activități de transport și conexe transporturilor. TTS (Transport Trade Services) S.A. operează ca expeditor de mărfuri în transportul intern și internațional, în principal transportul pe căile navigabile interioare. Societatea oferă servicii integrate, de la preluarea mărfurilor din portul fluvial sau maritim, până la punctul de destinație.

Societatea este activă pe segmentul expediție internațională de mărfuri și este organizată în trei divizii:

1. Minerale – care asigură operațiuni logistice pentru materii prime și produse finite ale industriilor metalurgice și echipamente.
2. Agri – care se ocupă exclusiv de logistica mărfurilor agricole (cereale, semințe, uleiuri vegetale).
3. Chimice – care se ocupă de logistica îngrășămintelor și a materiei prime pentru producția de îngrășămintă.

## **2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE**

### **2.1 Declarație de conformitate**

Situațiile financiare individuale simplificate pentru perioada încheiată la 31 martie 2023 au fost elaborate în conformitate cu principiile de recunoaștere și evaluare ale Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (“IFRS”) adoptate de UE și în conformitate cu IAS 34 “Raportarea financiară Interimară”.

Situațiile financiare interimare individuale simplificate nu cuprind toate informațiile și elementele prezentate în situațiile financiare anuale și trebuie să fie citite în coroborare cu situațiile financiare anuale ale TTS (Transport Trade Services) S.A. întocmite la 31 decembrie 2022.

Situațiile financiare interimare individuale simplificate pentru 01.01-31.03.2023 nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Metodele și politicile contabile aplicate de către Societate în aceste situații financiare individuale interimare simplificate sunt aceleași cu cele aplicate în Situațiile financiare individuale la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

### **2.2 Bazele întocmirii**

Situațiile financiare simplificate au fost pregătite pe baza costului istoric, cu excepția anumitor instrumente financiare care sunt evaluate la valoare reevaluată sau valoare justă așa cum este explicat în politicile contabile. Costul istoric este în general bazat pe valoarea justă a contraprestației efectuate în schimbul activelor.

Situațiile financiare simplificate au fost întocmite pe baza principiului continuității activității, conform convenției costului istoric ajustat la efectele hiperinflației până la 31 decembrie 2003 pentru capitalul social, rezerve și investiții. Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza evidențelor contabile statutare în conformitate cu principiile contabile din România, care au fost ajustate pentru a se conforma cu IFRS adoptate de UE.

Principiul continuității activității. Societatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

### **2.3 Estimări contabile**

Entitatea face anumite estimări și ipoteze cu privire la viitor. Estimările și judecățile sunt evaluate continuu pe baza experienței istorice și a altor factori, incluzând așteptări cu privire la evenimentele viitoare considerate a fi rezonabile în circumstanțele date. În viitor, experiența reală poate diferi de aceste estimări și ipoteze.

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

---

**3. VENITURI**

Prezentăm în continuare o analiză a veniturilor Societății aferente perioadei, provenite din operațiuni continue:

	<b>31 martie 2023</b>	<b>31 martie 2022</b>
	<b>(neauditat)</b>	<b>(neauditat)</b>
Venituri din prestarea de servicii	239.743.130	106.997.729
Venituri din alte activități	1.035.630	1.039.187
Venituri din vânzarea de marfă	-	-
<b>Total</b>	<b>240.778.760</b>	<b>108.036.916</b>

**4. ALTE VENITURI OPERAȚIONALE**

	<b>31 martie 2023</b>	<b>31 martie 2022</b>
	<b>(neauditat)</b>	<b>(neauditat)</b>
Venituri din despăgubiri, penalități	2.630.072	1.565.416
Venituri din vânzarea de imobilizări	523	37.816
Alte venituri operaționale	-	37.622
<b>Total</b>	<b>2.630.595</b>	<b>1.640.854</b>

**5. CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE**

	<b>31 martie 2023</b>	<b>31 martie 2022</b>
	<b>(neauditat)</b>	<b>(neauditat)</b>
Cheltuieli cu serviciile de la terți	190.896.172	94.336.803
Cheltuieli cu reparațiile	267.417	273.289
Cheltuieli cu chiriile	105.575	1.108.315
Cheltuieli cu primele de asigurare	159.593	193.569
Cheltuieli cu pregătirea personalului	-	18.371
Cheltuieli de transport	2.921	2.926
Cheltuieli cu comisioane si onorarii	341.288	61.478
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	172.392	145.890
Cheltuieli de deplasare	50.236	12.933
Cheltuieli cu taxele poștale și telecomunicații	29.272	26.242
Cheltuieli cu comisioanele bancare	41.385	32.579
<b>Total</b>	<b>192.066.251</b>	<b>96.212.395</b>

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**6. IMOBILIZARI NECORPORALE**

<b>COST</b>	<b>Concesiuni și brevete</b>	<b>Alte imobilizări necorporale</b>	<b>Total</b>
<b>La 31 decembrie 2021 (auditat)</b>	<b>10.392</b>	<b>1.863.142</b>	<b>1.873.534</b>
Intrări	-	34.836	34.836
Ieșiri	-	-	-
<b>La 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>10.392</b>	<b>1.897.978</b>	<b>1.908.370</b>
Intrări	-	-	-
Ieșiri	-	179.209	179.209
<b>La 31 martie 2023 (neauditat)</b>	<b>10.392</b>	<b>1.718.769</b>	<b>1.729.161</b>
<b>AMORTIZARE ACUMULATA</b>			
<b>La 31 decembrie 2021 (auditat)</b>	<b>10.392</b>	<b>1.746.596</b>	<b>1.756.989</b>
Amortizarea pentru anul în curs	-	58.365	58.365
Amortizarea aferentă ieșirilor	-	-	-
<b>La 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>10.392</b>	<b>1.804.961</b>	<b>1.815.353</b>
Amortizarea pentru anul în curs	-	8.922	8.922
Amortizarea aferentă ieșirilor	-	179.209	179.209
<b>La 31 martie 2023 (neauditat)</b>	<b>10.392</b>	<b>1.634.674</b>	<b>1.645.066</b>
<b>VALOAREA CONTABILĂ NETĂ</b>			
<b>31 decembrie 2021 (auditat)</b>	<b>-</b>	<b>116.545</b>	<b>116.545</b>
<b>31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>-</b>	<b>93.017</b>	<b>93.017</b>
<b>31 martie 2023 (neauditat)</b>	<b>-</b>	<b>84.095</b>	<b>84.095</b>

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**7. IMOBILIZĂRI CORPORALE**

	Teren la cost <i>lei</i>	Clădiri la cost <i>lei</i>	Instalații, mașini, echipamente și autovehicule la cost <i>lei</i>	Mobilier, echipamente de birou, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte immobilizări corporale <i>lei</i>	Imobilizări corporale curs de execuție și avansuri <i>lei</i>	Total
<b>COST</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)</b>	<b>6.122.776</b>	<b>24.307.733</b>	<b>70.232.440</b>	<b>1.212.023</b>	<b>7.019.763</b>	<b>108.894.735</b>
Intrări	-	143.700	-	10.796	2.364.798	2.519.294
Transfer	-	-	-	-	-	-
Ieșiri	-	-	(25.317)	-	-	(25.317)
Transfer	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 31 martie 2023 (neauditat)</b>	<b>6.122.776</b>	<b>24.451.433</b>	<b>70.207.123</b>	<b>1.222.819</b>	<b>9.384.561</b>	<b>111.388.712</b>
<b>AMORTIZĂRI ACUMULATE</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2023 (auditat)</b>	-	<b>6.842.517</b>	<b>61.451.722</b>	<b>1.133.913</b>	<b>953.880</b>	<b>70.382.032</b>
Cheltuieli cu amortizările	-	256.307	522.568	5.032	-	783.907
Cheltuieli cu deprecierea	-	-	-	-	-	-
Ieșiri	-	-	25.317	-	-	25.317
<b>Sold la 31 martie 2023 (neauditat)</b>	-	<b>7.098.824</b>	<b>61.948.973</b>	<b>1.138.945</b>	<b>953.880</b>	<b>71.140.622</b>
<b>VALOARE CONTABILĂ NETĂ</b>						
<b>La 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>6.122.776</b>	<b>17.465.216</b>	<b>8.780.718</b>	<b>78.110</b>	<b>6.065.883</b>	<b>38.512.703</b>
<b>La 31 martie 2023 (neauditat)</b>	<b>6.122.776</b>	<b>17.352.609</b>	<b>8.258.150</b>	<b>83.874</b>	<b>8.430.681</b>	<b>40.248.090</b>

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
 (toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

**7. IMOBILIZĂRI CORPORALE (continuare)**

	Teren la cost	Clădiri la cost	Instalații, mașini, echipamente și autovehicule la cost	Mobilier, echipamente de birou, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte immobilizări corporale	Imobilizari corporale curs de execuție și avansuri	Total
	<i>Lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>lei</i>
<b>COST</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)</b>	<b>2.914.068</b>	<b>26.088.748</b>	<b>69.909.303</b>	<b>1.192.441</b>	<b>1.641.572</b>	<b>101.746.131</b>
Intrări	3.208.708	101.465	933.864	26.643	5.391.630	9.662.310
Transfer	-	-	13.439	-	-	13.439
Ieșiri	-	(1.882.481)	(610.727)	(7.061)	(13.439)	(2.513.707)
Transfer	-	-	-	-	(13.439)	(13.439)
<b>Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>6.122.776</b>	<b>24.307.733</b>	<b>70.232.440</b>	<b>1.212.023</b>	<b>7.019.763</b>	<b>108.894.734</b>
<b>AMORTIZĂRI ACUMULATE</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2022 (auditat)</b>	-	<b>6.145.244</b>	<b>58.885.139</b>	<b>1.123.398</b>	-	<b>66.153.780</b>
Cheltuieli cu amortizările	-	1.117.348	3.177.310	17.576	-	4.312.234
Cheltuieli cu deprecierea	-	-	-	-	953.880	953.880
Ieșiri	-	420.075	610.727	7.061	-	1.037.863
<b>Sold la 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	-	<b>6.842.517</b>	<b>61.451.722</b>	<b>1.133.913</b>	<b>953.880</b>	<b>70.382.031</b>
<b>VALOARE CONTABILĂ NETĂ</b>						
<b>La 31 decembrie 2021 (auditat)</b>	<b>2.914.068</b>	<b>19.943.504</b>	<b>11.024.164</b>	<b>69.043</b>	<b>1.641.572</b>	<b>35.592.351</b>
<b>La 31 decembrie 2022 (auditat)</b>	<b>6.122.776</b>	<b>17.465.216</b>	<b>8.780.718</b>	<b>78.110</b>	<b>6.065.883</b>	<b>38.512.703</b>

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**8. IMOBILIZARI FINANCIARE**

Pentru situațiile financiare individuale, Societatea consideră că metoda costului ar fi relevantă pentru utilizatorul situațiilor sale financiare individuale, astfel cum este prezentată în tabelul de mai jos:

<b>Denumirea investiției</b>	<b>Anul înființării</b>	<b>Activitatea de bază</b>	<b>Locul de desfășurare a operațiunilor</b>	<b>Procentul de deținere 31.03.2023</b>	<b>Procentul de deținere 31.12.2022</b>	<b>Valoarea contabilă a investiției 31.03.2023</b>	<b>Valoarea contabilă a investiției 31.12.2022</b>
CNFR Navrom S.A.	1991	Transport de marfă pe căi navigabile interioare	Galați, România	92,17433%	92,16913%	39.880.389	39.869.445
Canopus Star S.R.L.	2001	Încărcare, descărcarea de mărfuri, depozitare, operare portuară	Constanța, România	51,00%	51,00%	45.755.398	45.755.398
TTS Porturi Fluviale SRL	1996	Încărcare, descărcarea de mărfuri, operare portuară	Galați, România	100,00%	100,00%	25.206.269	25.206.269
TTS Operator S.R.L.	1994	Încărcare, descărcarea de mărfuri, operare portuară	Constanța, România	90,00%	90,00%	1.706.207	1.706.207
Portul Fajsz (EZUSTBARKA KFT)	2004	Servicii auxiliare transportului pe apă	Fajsz, Ungaria	100,00%	100,00%	1.293.580	1.293.580
Agrimol Trade SRL	2010	Comerț cu ridicata material lemnos	București, Romania	99,9772%	99,9772%	5.305.870	5.305.870
Plimsoll ZRT	2016	Expediția de mărfuri în transport feroviar și fluvial	Budapesta, Ungaria	51,00%	51,00%	7.615.614	7.615.614
TTS (Transport Trade Services) Gmbh	2014	Activități asociate transportului fluvial	Viena, Austria	75,00%	75,00%	116.477	116.477
Transterminal-S.R.L.	2006	Transport de marfă pe calea ferată	Chișinău, Rep. Moldova	20,00%	20,00%	147.339	147.339
Management NFR S.A.	2003	Consultanță pentru afaceri	București, Romania	20,00%	20,00%	-	-
GIF Leasing IFN	2004	Activitate de leasing financiar	București, Romania	7,7014%	7,7014%	-	-
						<b>127.027.143</b>	<b>127.016.199</b>

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**9. CAPITAL EMIS**

	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Capital emis</u>
<b>Sold la 31 Decembrie 2021</b>	<b>30.000.000</b>	<b>31.739.602</b>
Majorare de capital	30.000.000	30.000.000
<b>Sold la 31 Decembrie, 2022</b>	<b>60.000.000</b>	<b>61.739.602</b>
<b>Sold la 31 Martie 2023</b>	<b>60.000.000</b>	<b>61.739.602</b>

La data de 1 aprilie 2022, AGOA TTS a aprobat majorarea capitalului social al Societății cu suma de 30.000.000 lei, de la 30.000.000 lei la 60.000.000 lei, fără subscriere și fără aport, prin încorporarea în capitalul social a sumei de 30.000.000 lei din beneficiile înregistrate ca rezultat reportat și emisiunea în contrapartidă a unui număr de 30.000.000 acțiuni cu valoarea nominală de 1 leu fiecare, precum și distribuirea lor gratuită către toți acționarii înregistrați în Registrul Acționarilor la data de înregistrare majorare capital social, cu rata de alocare de 1 acțiune nouă pentru fiecare acțiune deținută.

La 31 Martie 2023, structura acționariatului Societății este următoarea:

<b>Structura acționariatului</b>	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	25.515.994	42,5267%
Alți acționari – persoane fizice	19.299.673	32,1661%
<b>Total</b>	<b>60.000.000</b>	<b>100,0000%</b>

La 31 Decembrie 2022, structura acționariatului Societății este următoarea:

<b>Structura acționariatului</b>	<u>Nr. acțiuni</u>	<u>Cotă</u>
Mihăilescu Alexandru Mircea	15.184.333	25,3072%
Alți acționari – persoane juridice	25.268.292	42,1138%
Alți acționari – persoane fizice	19.547.375	32,5790%
<b>Total</b>	<b>60.000.000</b>	<b>100,0000%</b>

Valoarea IFRS inflatață a capitalului social la 31 martie 2023 este de 61.739.602 lei (31 decembrie 2022: 61.739.602 lei).

**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

**10. TRANZACTII CU PARTI AFILIATE**

Soldurile și tranzacțiile cu părțile afiliate sunt următoarele:

	Sume de încasat de la părți afiliate		Sume de plătit părților afiliate	
	31 Martie 2023	31 decembrie 2022	31 Martie 2023	31 decembrie 2022
CNFR Navrom S.A.	-	3.166	56.149.201	42.363.922
TTS Operator S.R.L.	821.100	410.550	4.984.653	3.191.279
Canopus Star S.R.L.	-	-	4.949.783	6.800.237
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	379.449	379.449	282.933	362.562
Plimsoll ZRT	642.774	95.968	-	-
Agrimol Trade S.R.L.	2.837	-	-	-
TTS (Transport Trade Services) GmbH	504.783	-	59.389	59.369
Port of Fajsz kft	913.867	913.449	-	-
<b>Total</b>	<b>3.264.810</b>	<b>1.802.582</b>	<b>66.425.959</b>	<b>52.777.369</b>

**Împrumuturi acordate**

Agrimol Trade S.R.L.	2.969.460	-
Port of Fajsz kft	1.389.388	1.381.404
<b>Total</b>	<b>4.358.848</b>	<b>1.381.404</b>

	Vânzări de bunuri și servicii pentru perioada încheiată la		Achiziții de bunuri și servicii pentru perioada încheiată la	
	31 Martie 2023	31 Martie 2022	31 Martie 2023	31 Martie 2022
CNFR Navrom S.A.	75.272	228.497	140.574.786	62.438.319
TTS Operator S.R.L.	1.035.000	1.035.000	10.840.291	4.973.478
Canopus Star S.R.L.	-	-	4.189.991	4.493.243
TTS Porturi Fluviale S.R.L.	-	-	687.532	838.326
Plimsoll ZRT	1.195.774	1.049.574	-	-
Agrimol Trade S.R.L.	2.837	-	-	-
TTS (Transport Trade Services) GmbH	748.577	1.869.166	-	58.987
<b>Total</b>	<b>3.057.460</b>	<b>4.182.237</b>	<b>156.292.600</b>	<b>72.802.353</b>

	Achiziții de titluri/ Majorare capital perioada încheiată la		Vânzarea/Reducere capital social perioada încheiată la	
	31 Martie 2023	31 Martie 2022	31 Martie 2023	31 Martie 2022
CNFR Navrom S.A.	10.944	39.084	-	-
Agrimol Trade S.R.L.	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>10.944</b>	<b>39.084</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



**TTS (Transport Trade Services) S.A.**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE INDIVIDUALE INTERIMARE**  
**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2023**  
**(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)**

---

**11. EVENIMENTE ULTERIOARE**

În data de 17 februarie 2023, Consiliul de Administrație al TTS a aprobat mandatarea conducerii executive să încheie un acord preliminar de tranzacție și să negocieze condițiile contractuale în vederea achiziției societății DECIROM S.A. Constanta, cu activitate în domeniul operării portuare, societate care dispune de capacități operaționale complementare activității grupului TTS, respectiv: dane operative, macarale de cheu, linii de cale ferată, și se încadrează în segmentul de operare portuară al grupului TTS, contribuind la extinderea capacității și diversificarea serviciilor prestate de către grup. De asemenea, această societate utilizează teren portuar poziționat strategic, deține platforme de depozitare, depozite acoperite, precum și echipamente ce permit scalarea activității TTS și a subsidiarelor sale. Conform condițiilor acordului preliminar, prețul tranzacției este de 21,8 mil EUR, plătit într-o singură tranșă la încheierea contractului.

La data prezentelor situații financiare interimare, formularele privind Notificarea concentrării economice ce urmează a fi realizată ca urmare a dobândirii de către TTS a controlului unic asupra DECIROM S.A. Constanta depuse la Consiliul Concurenței, respectiv la Comisia pentru Examinarea Investițiilor Străine Directe se afla încă în analiză.

În cursul lunii aprilie 2023, au fost aprobate pentru distribuite dividende în valoare de 33.000.000 lei, respectiv 0,55 lei per acțiune.

---

**Ștefanuț Petru**  
Director General

---

**Florescu Nicoleta**  
Director Financiar